

Sprawozdanie finansowe

2026_06_24_11_01_18_jednostkainnazlotych_2__v1_Oekor.xml

wersja 1-OE

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2025-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2025-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2026-06-30

Kod sprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

Wariant sprawozdania

2

Dane jednostki:**1. Dane identyfikujące jednostkę****1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania**

Nazwa firmy

MODERNA HOLDING Sp.z o.o.

Adres siedziby albo miejsca zamieszkania

Adres polski

Kraj

PL

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

Warszawa

Gmina

WARSZAWA

Nazwa ulicy

ZAJĘCZA

Numer budynku

1A

Numer lokalu

U2

Nazwa miejscowości

WARSZAWA

Kod pocztowy

00-351

1B. Forma prawna jednostki

Forma prawna jednostki

17

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD 2007

7010Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5862307288

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000621819

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od

2025-01-01

Data do

2025-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: 1 - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; 2 - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

2

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - tak, 2 - nie

1

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

1

6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6A. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: 1 - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; 2 - sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

1

6B. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Połączenie nastąpiło bez podwyższania kapitału zakładowego spółki przejmującej. Spółka przejmująca nie będzie tworzyć nowych udziałów. Wysokość kapitału zakładowego spółki przejmującej pozostanie na dotychczasowym poziomie (350 000,00 zł). W związku z powyższym nie istnieje konieczność wskazywania dnia, o którym mowa w art. 499 § 1 pkt 4 K.s.h. Nie wprowadzono zmian w treści umowy spółki przejmującej.

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

"Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej . Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych."

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

"Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Operacje dokonywane za pośrednictwem rachunku walutowego ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu (wynikającym z charakteru operacji) - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego, a także w przypadku pozostałych operacji. Rozchód waluty obcej z rachunku walutowego wyceniany jest według metody FIFO - ""pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"". Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych."

7B. ustalenia wyniku finansowego

"Zapasy są to aktywa przeznaczone do sprzedaży w toku zwykłej działalności gospodarczej. Dla zapasów prowadzi się gospodarkę magazynową ilościowowartościową, podlegają inwentaryzacji metodą spisu z natury na koniec roku obrotowego. Materiały i towary wyceniane są w cenie nabycia i rozchodowane według zasady FIFO „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”. Cena nabycia to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty transportu bezpośrednio związane z zakupem zapasów."

7B. ustalenia wyniku finansowego

"Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacony z góry czynsz, składki na ubezpieczenia majątkowe, domeny internetowe, dostęp do informacji i serwisów internetowych. W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych."

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

"Jednostka spełnia kryteria określone w art. 3 ust. 1a ustawy o rachunkowości, pozwalające na uznanie jej za jednostkę mikro.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości, z jednoczesnym zastosowaniem uproszczeń przewidzianych dla jednostek mikro.
Zastosowane uproszczenia:
1. Rezygnacja z zachowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz rezerw na znane tym jednostkom ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń - art. 7 ust. 2b i 2c
2. Dokonywanie bilansowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych według zasad podatkowych -art. 32 ust. 7-8 oraz art. 33 ust. 1 uor
3. Odstąpienie od tworzenia biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych - art. 39 ust. 6-7
4. ustalanie w sposób uproszczony kosztów wytworzenia produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych - art. 28 ust. 3, 4a
5. Niestosowanie przepisów rozporządzenia o instrumentach finansowych - art. 28b
"

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

"6. Możliwość odstąpienia od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego art. 37 ust. 10 uor
7. Możliwość odpisywania wartości aktywów obrotowych bezpośrednio w koszty w momencie ich nabycia lub wytworzenia art. 17 ust. 2 pkt 4 uor
8. Możliwość ustalania w sposób uproszczony odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych art. 32 ust. 6 i art. 33 ust. 1 uor
9. Wycenianie materiałów i towarów w cenach zakupu (zamiast nabycia) oraz odstępowania od wyceniania produktów w toku produkcji, pod warunkiem że nie zmniejsza to stanu aktywów oraz wyniku finansowego jednostki - art. 34 ust. 1
10. Niestosowanie szczególnego sposobu rozliczeń przychodów i kosztów niezakończonych, długotrwałych umów o usługi (nierozliczanie przychodów i kosztów, jeśli udział przychodów z niezakończonych usług nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych danego okresu sprawozdawczego) - art. 34d "

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

"Wynik finansowy netto stanowi różnicę między przychodami a kosztami ich uzyskania oraz obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.
Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego."

<p>7D. pozostałe</p>	<p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.</p>
<p>8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR</p>	<p>14,90</p>
<p>9. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie</p>	<p>1</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	569 846 521,32	634 643 383,19	0,00
A. Aktywa trwałe	425 787 273,78	349 812 088,51	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	33 691,97	43 862,85	0,00
1. Środki trwałe	33 691,97	43 862,85	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 916,87	6 916,87	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	720,76	0,00
D. środki transportu	26 775,10	36 225,22	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	424 293 615,26	348 473 388,44	0,00
1. Nieruchomości	10 306 250,00	10 306 250,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	413 987 365,26	338 167 138,44	0,00
A. w jednostkach powiązanych	413 987 365,26	338 167 138,44	0,00
1. – udziały lub akcje	85 361 747,94	85 707 137,95	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	328 625 617,32	252 460 000,49	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 459 966,55	1 294 837,22	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	364 666,00	1 283 538,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 095 300,55	11 299,22	0,00
B. Aktywa obrotowe	144 059 247,54	284 831 294,68	0,00
I. Zapasy	4 786,00	211 634 668,02	0,00

1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	159 890 595,92	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	49 998 609,41	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	4 786,00	1 745 462,69	0,00
II. Należności krótkoterminowe	14 798 868,82	16 243 742,96	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	4 004 184,09	7 454 658,94	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 877 075,31	7 386 958,15	0,00
1. – do 12 miesięcy	3 877 075,31	7 386 958,15	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	127 108,78	67 700,79	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	10 794 684,73	8 789 084,02	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	671 771,21	428 019,45	0,00
1. – do 12 miesięcy	671 771,21	428 002,85	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	16,60	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	5 082 984,00	0,00
C. inne	10 122 913,52	3 278 080,57	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	129 087 528,47	56 796 910,62	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	129 087 528,47	56 796 910,62	0,00
A. w jednostkach powiązanych	46 612 624,86	20 167 860,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	46 612 624,86	20 167 860,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 474 903,61	36 629 050,62	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	378 333,48	564 744,79	0,00
2. – inne środki pieniężne	4 259,07	2 603,83	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	82 092 311,06	36 061 702,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	168 064,25	155 973,08	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	569 846 521,32	634 643 383,19	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	26 622 400,21	21 588 321,77	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	350 000,00	355 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 289 242,28	21 147 132,97	0,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-55 920,51	-42 944,20	0,00
VI. Zysk (strata) netto	5 039 078,44	129 133,00	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	543 224 121,11	613 055 061,42	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	4 624 527,00	4 672 058,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 624 527,00	4 672 058,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	486 527 340,50	466 517 430,77	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	252 562 578,97	273 641 269,51	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	233 964 761,53	192 876 161,26	0,00
A. kredyty i pożyczki	63 880 761,53	72 417 161,26	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	170 084 000,00	120 459 000,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	49 524 253,61	139 317 572,65	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 821 765,36	26 222,37	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 820 542,71	22 259,72	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 820 542,71	22 259,72	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	1 222,65	3 962,65	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	47 702 488,25	139 291 350,28	0,00
A. kredyty i pożyczki	847,09	90 310 947,95	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24 119 294,00	6 755 463,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 503 835,46	10 149 401,44	0,00
1. – do 12 miesięcy	21 503 835,46	10 149 401,44	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	19 800 000,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 994 758,75	981 180,69	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	83 752,95	11 294 357,20	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 548 000,00	2 548 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 548 000,00	2 548 000,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	2 548 000,00	2 548 000,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	283 102 299,54	6 768 924,63	0,00
J. – od jednostek powiązanych	71 133 380,14	6 157 767,47	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 875 614,99	6 768 924,63	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	275 226 684,55	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	274 937 745,09	0,00	0,00
J. – jednostkom powiązanym	62 569 259,67	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów	274 937 745,09	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	8 164 554,45	6 768 924,63	0,00
D. Koszty sprzedaży	3 176 802,17	3 230 466,50	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	2 185 780,85	1 258 019,69	0,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	2 801 971,43	2 280 438,44	0,00
G. Pozostałe przychody operacyjne	259 813,66	604 785,15	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 206,97	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	54 810,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	246 606,69	549 975,15	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	337 544,69	122 633,90	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	57 213,78	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	280 330,91	122 633,90	0,00
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	2 724 240,40	2 762 589,69	0,00
J. Przychody finansowe	27 099 302,87	24 155 572,48	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27 097 063,29	23 907 423,46	0,00
J. – od jednostek powiązanych	19 650 297,86	21 226 385,32	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2 239,58	248 149,02	0,00
K. Koszty finansowe	23 913 123,83	25 504 495,17	0,00
I. Odsetki, w tym:	19 735 736,38	21 898 326,07	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	335 390,01	0,00	0,00
IV. Inne	3 841 997,44	3 606 169,10	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	5 910 419,44	1 413 667,00	0,00
M. Podatek dochodowy	0,00	2 425,00	0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	871 341,00	1 282 109,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	5 039 078,44	129 133,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 639 242,28	21 459 188,77	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 639 242,28	21 459 188,77	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	350 000,00	355 000,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	350 000,00	355 000,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 147 132,97	15 270 343,87	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	142 109,31	5 876 789,10	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	142 109,31	5 876 789,10	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	142 109,31	5 876 789,10	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 289 242,28	21 147 132,97	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	142 109,31	5 833 844,90	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	142 109,31	5 833 844,90	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	142 109,31	5 833 844,90	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	142 109,31	5 876 789,10	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	142 109,31	5 876 789,10	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	42 944,20	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	42 944,20	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	55 920,51	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
2. - połączenie spółek	55 920,51	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	55 920,51	42 944,20	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-55 920,51	-42 944,20	0,00
6. Wynik netto	5 039 078,44	116 156,69	0,00
A. zysk netto	5 039 078,44	129 133,00	0,00
B. strata netto	0,00	12 976,31	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 622 400,21	21 588 321,77	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 622 400,21	21 588 321,77	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	5 039 078,44	129 133,00	0,00
II. Korekty razem	109 828 895,63	-95 001 397,08	0,00
1. Amortyzacja	10 170,88	16 995,94	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 139 414,15	20 926 592,63	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-47 531,00	731 993,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	50 006 554,01	-87 779 803,99	0,00
7. Zmiana stanu należności	-59 269 400,73	-13 249 602,56	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	105 928 702,98	-15 888 601,18	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-238 484,16	732 807,95	0,00
10. Inne korekty	299 469,50	-491 778,87	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	114 867 974,07	-94 872 264,08	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	185 250,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	185 250,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-185 250,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	365 471 904,89	311 425 593,04	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	261 387 904,89	232 836 752,53	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	104 084 000,00	78 540 870,51	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	47 970,00	0,00
II. Wydatki	434 493 579,72	236 360 120,50	0,00

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	10 000,00	5 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	378 377 165,57	133 877 755,37	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	30 888 000,00	84 515 370,51	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	13 139 414,15	17 961 994,62	0,00
9. Inne wydatki finansowe	12 079 000,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-69 021 674,83	75 065 472,54	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	45 846 299,24	-19 992 041,54	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	45 846 299,24	-19 992 041,54	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	36 628 604,37	56 621 092,16	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	82 474 903,61	36 629 050,62	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	82 092 311,06	36 061 702,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 910 419,66			1 413 667,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	40 611,24	0,00	40 611,24	517 429,87	0,00	517 429,87
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wycena nieruchomości Art. 12 Ust. 33a Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	491 778,87	0,00	491 778,87
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
zwrócone odsetki budżetowe Art. 12 Ust. 4 Pkt. 7 Lit.	40 611,24	0,00	40 611,24	25 651,00	0,00	25 651,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	24 392 502,91	0,00	24 392 502,91	18 992 126,02	0,00	18 992 126,02
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	24 392 502,91	0,00	24 392 502,91	18 992 126,02	0,00	18 992 126,02
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	7 295 582,95	0,00	7 295 582,95	16 163 625,99	0,00	16 163 625,99
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	7 295 582,95	0,00	7 295 582,95	16 163 625,99	0,00	16 163 625,99
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 777 909,69	0,00	8 777 909,69	324 115,03	0,00	324 115,03
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wycena udziałów Art. 12 Ust. 3a Pkt. 17 Lit.	335 390,01	0,00	335 390,01	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odpis akt należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	57 213,78	0,00	57 213,78	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
FD Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	5 804 667,01	0,00	5 804 667,01	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wycena obligacji Art. 12 Ust. 3a Pkt. Lit.	1 919 294,00	0,00	1 919 294,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
darowizna Art. 16 Ust. a Pkt. 14 Lit.	31 000,00	0,00	31 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odsetki budżetowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	543 403,01	0,00	543 403,01	209 156,51	0,00	209 156,51
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: pozostałe zakupy nkup Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	81 019,76	0,00	81 019,76	57 992,89	0,00	57 992,89
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	5 922,12	0,00	5 922,12	6 965,63	0,00	6 965,63
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 463 600,27	0,00	1 463 600,27	1 619 214,94	0,00	1 619 214,94
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: niezapłacone składki zus, pit Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.	0,00	0,00	0,00	126 595,41	0,00	126 595,41
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odsetki od pożyczek Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	1 463 600,27	0,00	1 463 600,27	1 492 619,53	0,00	1 492 619,53
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	137 567,49	0,00	137 567,49	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: zapłacone składki zus, pit z poprzedniego roku Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.	126 595,41	0,00	126 595,41	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	10 972,08	0,00	10 972,08	10 972,08	0,00	10 972,08
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			12 762,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			2 425,00		

Załączniki

informacje dodatkowe

inf_dodatkowe2025MH_SH_ost.pdf