

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

| Wyszczególnienie | 2023.06.30 | 2022.12.31 | 2022.06.30 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 620 114 104,94 | 552 905 219,88 | 508 151 679,24 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 90 519 881,22 | 91 083 510,70 | 45 108 345,37 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - | - |
| 2. Wartość firmy | 47 211 728,72 | 49 850 541,13 | 216 347,26 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 43 308 152,50 | 41 232 969,57 | 44 891 998,11 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - | - |
| II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych | - | - | - |
| 1. Wartość firmy - jednostki zależne | - | - | - |
| 2. Wartość firmy - współzależne | - | - | - |
| III. Rzeczowe aktywa trwałe | 520 863 595,88 | 453 703 965,67 | 405 907 697,31 |
| 1. Środki trwałe | 459 298 001,05 | 424 370 563,69 | 391 334 285,67 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 123 392 023,23 | 113 285 489,99 | 105 968 769,27 |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 178 151 097,49 | 171 323 306,81 | 158 817 987,11 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 66 473 047,29 | 65 942 399,42 | 60 099 411,60 |
| d) środki transportu | 58 710 559,42 | 40 328 307,48 | 35 480 595,97 |
| e) inne środki trwałe | 32 571 273,62 | 33 491 059,99 | 30 967 521,72 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 58 466 287,00 | 22 777 436,23 | 11 048 635,26 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 3 099 307,83 | 6 555 965,75 | 3 524 776,38 |
| IV. Należności długoterminowe | - | - | 1 353 753,57 |
| 1. Od jednostek powiązanych | - | - | - |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | - |
| 3. Od pozostałych jednostek | - | - | 1 353 753,57 |
| V. Inwestycje długoterminowe | 1 458 831,27 | 1 485 879,12 | 46 751 109,67 |
| 1. Nieruchomości | 536 481,72 | 544 238,10 | 551 994,48 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | - | - | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 922 349,55 | 941 641,02 | 46 199 115,19 |
| a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | 568 077,91 | 533 097,62 | 46 199 115,19 |
| - udziały lub akcje | 568 077,91 | 533 097,62 | 46 199 115,19 |
| - inne papiery wartościowe | - | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności | - | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| d) w pozostałych jednostkach | 354 271,64 | 408 543,40 | - |
| - udziały lub akcje | - | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | - |

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

| Wyszczególnienie | 2023.06.30 | 2022.12.31 | 2022.06.30 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - udzielone pożyczki | 354 271,64 | 408 543,40 | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | - | - | - |
| VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 271 796,56 | 6 631 864,39 | 9 030 773,32 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 6 398 622,00 | 6 305 311,00 | 8 663 673,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 873 174,56 | 326 553,39 | 367 100,32 |
| B. AKTYWA OBRÓTOWE | 950 077 675,93 | 848 913 956,91 | 973 635 871,43 |
| I. Zapasy | 145 246 084,85 | 102 691 834,76 | 361 255 773,31 |
| 1. Materiały | 1 766 777,45 | 2 144 366,13 | 1 673 323,90 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | - | - | - |
| 3. Produkty gotowe | - | - | - |
| 4. Towary | 142 877 553,33 | 100 118 347,96 | 359 233 528,39 |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 601 754,07 | 429 120,67 | 348 921,02 |
| II. Należności krótkoterminowe | 666 266 925,49 | 632 117 570,48 | 530 114 177,34 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 315,19 | 314,09 | 5 377 066,44 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 315,19 | 314,09 | 5 377 066,44 |
| - do 12 miesięcy | 315,19 | 314,09 | 5 377 066,44 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | - |
| b) inne | - | - | - |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 2 550 631,59 | 1 515 423,94 | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | - | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | - |
| b) inne | 2 550 631,59 | 1 515 423,94 | - |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 663 715 978,70 | 630 601 832,45 | 524 737 110,90 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 554 295 181,34 | 512 136 243,26 | 489 362 827,70 |
| - do 12 miesięcy | 554 295 181,34 | 512 136 243,26 | 489 362 827,70 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | - |
| b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 82 588 545,01 | 53 637 822,37 | 18 935 040,34 |
| c) inne | 26 832 252,35 | 64 827 766,82 | 16 439 242,86 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | - | - | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 131 264 047,65 | 110 093 322,23 | 74 379 161,26 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 131 264 047,65 | 110 093 322,23 | 74 379 161,26 |
| a) w jednostkach zależnych i współzależnych | - | - | 30 919,74 |
| - udziały lub akcje | - | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - | 30 919,74 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| b) w jednostkach stowarzyszonych | - | - | - |
| - udziały lub akcje | - | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | - |
| - udzielone pożyczki | - | - | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - | - |
| c) w pozostałych jednostkach | 1 176 046,86 | 120 847,32 | 4 136 631,26 |

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

| Wyszczególnienie | 2023.06.30 | 2022.12.31 | 2022.06.30 |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - udziały lub akcje | - | - | - |
| - inne papiery wartościowe | - | - | - |
| - udzielone pożyczki | 117 701,80 | 120 847,32 | 32 132,71 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 058 345,06 | - | 4 104 498,55 |
| d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 130 088 000,79 | 109 972 474,91 | 70 211 610,26 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 117 239 071,97 | 84 973 284,76 | 61 924 207,36 |
| - inne środki pieniężne | 12 848 928,81 | 24 999 190,16 | 8 287 402,90 |
| - inne aktywa pieniężne | - | - | - |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - | - |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 300 617,95 | 4 011 229,44 | 7 886 759,52 |
| C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | - | - | - |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | - | - | - |
| AKTYWA RAZEM | 1 570 191 780,86 | 1 401 819 176,79 | 1 481 787 550,67 |

Ekspert
ds. Sprawozdawczości i Konsolidacji

Sopel

sporządziła:

Kinga Sopel

Dyrektor ds. Rozliczeń i Sprawozdań MOYA

Członek Zarządu

1.

Andrzej Kondys

3.

DYREKTOR
ds. Zaopatrzenia,
Logistyki i Klientów Kluczowych
CZŁONEK ZARZĄDU

2.

Zbigniew Łapiński

4.

Warszawa, 1 sierpnia 2023 r.

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

| Wyszczególnienie | 2023.06.30 | 2022.12.31 | 2022.06.30 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 328 329 632,75 | 292 978 835,46 | 202 526 954,27 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 17 164 410,00 | 17 164 410,00 | 17 164 410,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 265 380 816,93 | 122 801 471,53 | 122 801 471,53 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 37 660 286,18 | 37 660 286,18 | 37 660 286,18 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | - | - | - |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | - | - | - |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | - | - | 34 045 061,93 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | - | - | - |
| V. Różnice kursowe z przeliczenia | 36 287,77 | 6 401,67 | - |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 427 206,85 | 33 998 773,24 | - 46 290,03 |
| VI. Zysk (strata) netto | 45 320 911,19 | 119 007 779,01 | 28 562 300,84 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - | - |
| B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI | - 275 521,03 | - 272 196,16 | |
| C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH | - | - | - |
| I. Ujemna wartość - jednostki zależne | - | - | - |
| II. Ujemna wartość - jednostki współzależne | - | - | - |
| D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 242 137 669,15 | 1 109 112 537,50 | 1 279 260 596,40 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 18 784 389,59 | 11 641 397,60 | 18 327 532,97 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 4 195 274,92 | 2 726 592,00 | 2 072 007,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 386 313,00 | 386 313,00 | 403 577,00 |
| - długoterminowe | 360 393,00 | 360 393,00 | 382 920,00 |
| - krótkoterminowe | 25 920,00 | 25 920,00 | 20 657,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 14 202 801,67 | 8 528 492,60 | 15 851 948,97 |
| - długoterminowe | - | - | - |
| - krótkoterminowe | 14 202 801,67 | 8 528 492,60 | 15 851 948,97 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 172 643 754,04 | 156 001 423,14 | 190 591 679,16 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - | - | 2 340 300,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | - |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 172 643 754,04 | 156 001 423,14 | 188 251 379,16 |
| a) kredyty i pożyczki | 102 372 429,30 | 90 969 384,63 | 86 595 920,13 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 24 958 080,59 | 24 913 202,14 | 73 919 483,59 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 44 207 853,39 | 37 367 186,42 | 27 572 537,91 |
| d) zobowiązania wekslowe | - | - | - |
| e) inne | 1 105 390,76 | 2 751 649,95 | 163 437,53 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 046 908 303,19 | 937 314 343,42 | 1 070 341 384,27 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | - | - | 5 148 674,27 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - | 14,27 |
| - do 12 miesięcy | - | - | 14,27 |

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

| Wyszczególnienie | 2023.06.30 | 2022.12.31 | 2022.06.30 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | - |
| b) inne | - | - | 5 148 660,00 |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 579 251,05 | 93 216,45 | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | - | - | - |
| - do 12 miesięcy | - | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | - |
| b) inne | 579 251,05 | 93 216,45 | - |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 1 046 135 796,15 | 937 075 732,94 | 1 065 112 408,34 |
| a) kredyty i pożyczki | 48 961 340,08 | 86 394 168,33 | 316 907 185,32 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 49 929 715,07 | 49 667 431,68 | 288 000,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 19 167 889,09 | 18 504 997,64 | 12 793 481,68 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 652 393 787,50 | 535 538 003,17 | 592 819 567,81 |
| - do 12 miesięcy | 652 393 787,50 | 535 538 003,17 | 592 819 567,81 |
| - powyżej 12 miesięcy | - | - | - |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 2 584 532,43 | 3 363 755,56 | 1 610 950,56 |
| f) zobowiązania wekslowe | - | - | - |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 256 551 561,31 | 218 225 555,67 | 128 849 870,06 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 1 827 036,53 | 1 252 882,82 | 881 666,71 |
| i) inne | 14 719 934,14 | 24 128 938,08 | 10 961 686,20 |
| 4. Fundusze specjalne | 193 256,00 | 145 394,03 | 80 301,66 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 3 801 222,32 | 4 155 373,34 | - |
| 1. Ujemna wartość firmy | - | - | - |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 3 801 222,32 | 4 155 373,34 | - |
| - długoterminowe | - | - | - |
| - krótkoterminowe | 3 801 222,32 | 4 155 373,34 | - |
| PASYWA RAZEM | 1 570 191 780,87 | 1 401 819 176,79 | 1 481 787 550,67 |

Ekspert
ds. Sprawozdawczości i Konsolidacji

sporządziła:

Dyrektor ds. Operacyjnych MOYA
Podpisy Członków Zarządu
Członek Zarządu

1.

Andrzej Kondys

3.

DYREKTOR
ds. Zaopatrzenia,
Logistyki i Klientów Kluczowych
CZŁONEK ZARZĄDU

2.

Zbigniew Łapiński

4.

Warszawa, 1 sierpnia 2023 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

| Wyszczególnienie | 2023.01.01- 2023.06.30 | 2022.01.01- 2022.12.31 | 2022.01.01- 2022.06.30 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym: | 6 327 267 218,54 | 13 092 600 691,06 | 6 008 973 731,21 |
| - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej | 1 672,99 | 756,02 | 10 630 930,91 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 15 186 221,30 | 26 402 306,77 | 11 300 673,29 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | - | - | - |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | - | - | - |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 6 312 080 997,24 | 13 066 198 384,29 | 5 997 673 057,92 |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 6 247 745 057,40 | 12 759 695 777,15 | 5 836 414 921,51 |
| I. Amortyzacja | 30 205 047,19 | 50 830 685,67 | 23 111 363,52 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 17 997 257,76 | 35 954 807,98 | 14 978 649,07 |
| III. Usługi obce | 115 460 062,38 | 177 839 061,91 | 85 387 198,57 |
| IV. Pocatki i opłaty, w tym: | 790 661 283,42 | 605 453 967,20 | 80 573 732,57 |
| - podatek akcyzowy | 754 458 580,67 | 536 699 745,10 | 34 699 863,10 |
| V. Wyrządzenia | 30 472 094,24 | 69 873 634,25 | 24 693 639,51 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 7 421 284,23 | 12 864 788,43 | 5 536 192,05 |
| - emerytalne | 2 755 098,75 | 4 791 222,27 | 2 352 945,36 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 14 337 534,17 | 20 801 504,86 | 4 221 239,88 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 5 241 190 494,00 | 11 786 077 326,85 | 5 597 912 906,34 |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B) | 79 522 161,14 | 332 904 913,91 | 172 558 809,70 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 4 484 781,07 | 7 106 680,47 | 3 303 999,18 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | 186 492,99 | 120 296,17 |
| II. Dotacje | - | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 2 400 942,35 | 451 270,69 | 27 494,58 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 2 083 838,72 | 6 468 916,79 | 3 156 208,43 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 7 264 851,51 | 12 647 407,46 | 3 344 792,01 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 46 534,32 | 26 965,75 | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 141 130,37 | 5 172 475,42 | 9 650,28 |
| III. Inne koszty operacyjne | 7 077 186,82 | 7 447 966,29 | 3 335 141,73 |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | 76 742 090,70 | 327 364 186,92 | 172 518 016,87 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 14 657 754,33 | 6 803 458,28 | 241 040,24 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | - | - |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | - | - | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | - |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | - | - | - |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - | - |
| II. Odsetki, w tym: | 238 140,57 | 798 121,19 | 241 040,24 |
| - od jednostek powiązanych | - | - | 30 919,74 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - | - |
| - w jednostkach powiązanych | - | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | 28 772,85 | - |
| V. Inne, w tym: | 14 419 613,76 | 5 976 564,24 | - |
| a) dodatnie różnice kursowe, w tym: | 3 198 586,71 | 1 926 169,05 | - |
| zrealizowane | 3 628 100,61 | 2 175 620,58 | - |
| niezrealizowane | - 429 513,90 | - 249 451,53 | - |
| b) pozostałe, w tym: | 11 221 027,05 | 4 050 395,19 | - |

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

| Wyszczególnienie | 2023.01.01- 2023.06.30 | 2022.01.01- 2022.12.31 | 2022.01.01- 2022.06.30 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| b1) zysk na instrumentach pochodnych, w tym: | 11 221 027,05 | 4 050 395,19 | - |
| zrealizowany | 9 109 429,57 | 5 103 647,61 | - |
| niezrealizowany | 2 111 597,48 | - 1 053 252,42 | - |
| b2) pozostałe | - | - | - |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 32 260 813,07 | 179 418 090,70 | 135 477 272,27 |
| I. Odsetki, w tym: | 23 105 269,96 | 36 098 017,29 | 13 122 339,48 |
| - dla jednostek powiązanych | - | - | - |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | - | - |
| - w jednostkach powiązanych | - | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - | - |
| IV. Inne, w tym: | 9 155 543,11 | 143 320 073,41 | 122 354 932,79 |
| a) ujemne różnice kursowe | - | 11 666 071,23 | 8 011 891,01 |
| zrealizowane | - | 15 528 299,86 | 1 387 958,19 |
| niezrealizowane | - | - 3 862 228,63 | 6 623 932,82 |
| b) pozostałe, w tym: | 9 155 543,11 | 131 654 002,18 | 114 343 041,78 |
| b1) strata na instrumentach pochodnych, w tym: | - | 114 030 589,46 | 106 609 484,48 |
| zrealizowana | - | 113 262 308,95 | 100 648 437,21 |
| niezrealizowana | - | 768 280,51 | 5 961 047,27 |
| b2) pozostałe | 9 155 543,11 | 17 623 412,72 | 7 733 557,30 |
| I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH | - | - | - |
| J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARZEJ (F + G - H +/- I) | 59 139 031,96 | 154 749 554,50 | 37 281 784,84 |
| K. ODPIS WARTOŚCI FIRMY | 1 639 944,54 | 2 431 672,91 | - |
| I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne | 1 639 944,54 | 2 431 672,91 | - |
| II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne | - | - | - |
| L. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY | - | - | - |
| I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne | - | - | - |
| II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne | - | - | - |
| M. ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPRZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI | - | - | - |
| N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J - K + L +/- M) | 57 499 087,43 | 152 317 881,60 | 37 281 784,84 |
| O. PODATEK DOCHODOWY | 12 181 501,11 | 33 146 817,89 | 8 719 484,00 |
| P. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | - | - | - |
| R. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI | - 3 324,88 | 163 284,69 | - |
| S. ZYSK (STRATA) NETTO (N - O - P +/- R) | 45 320 911,19 | 119 007 779,01 | 28 562 300,84 |

ds. Sprawozdawczości i Konsolidacji

sporządziła:

Dyrektor ds. Operacyjnych MOVA
Podpisz Członkowi Zarządu
Członek Zarządu

1.

Andrzej Kondys

3.

DYREKTOR
ds. Zaopatrzenia,
Logistyki i Klientów Kluczowych
CZŁONEK ZARZĄDU

2.

Zbigniew Łapiński

4.

Warszawa, 1 sierpnia 2023 r.

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Lp. | Wyszczególnienie | 2023.01.01-2023.06.30 | 2022.01.01-2022.12.31 | 2022.01.01-2022.06.30 |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 292 978 835,46 | 173 964 653,43 | 173 964 653,43 |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - |
| - | korekty błędów | - | - | - |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 292 978 835,46 | 173 964 653,43 | 173 964 653,43 |
| 1 | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 17 164 410,00 | 17 164 410,00 | 17 164 410,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | - | - | - |
| a | zwiększenie (z tytułu) | - | - | - |
| - | wydania udziałów (emisji akcji) | - | - | - |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | - | - | - |
| - | umorzenie udziałów (akcji) | - | - | - |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 17 164 410,00 | 17 164 410,00 | 17 164 410,00 |
| 2. | uchylony) | - | - | - |
| 3. | uchylony) | - | - | - |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 122 801 471,53 | 102 443 269,45 | 102 443 269,45 |
| 4.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 142 579 345,40 | 20 358 202,08 | 20 358 202,08 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 142 579 345,40 | 20 358 202,08 | 20 358 202,08 |
| - | emisji akcji powyżej wartości nominalnej, | - | - | - |
| - | przeniesienie z kapitału rezerwowego na kapitał zapasowy | - | - | - |
| - | z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 142 579 345,40 | 20 358 202,08 | 20 358 202,08 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | - | - | - |
| - | przeznaczenia kapitału zapasowego na dywidendę | - | - | - |
| - | pokrycia straty | - | - | - |
| 4.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 265 380 816,93 | 122 801 471,53 | 122 801 471,53 |
| 5 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - | - | - |
| a | zwiększenie (z tytułu) | - | - | - |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | - | - | - |
| - | zbycia środków trwałych | - | - | - |
| 5.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - | - |
| 6 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - | - | - |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | - | - | 34 045 061,93 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | - | - | 34 045 061,93 |
| | utworzenie kapitału rezerwowego | - | - | - |
| | podział zysku z 2021 | - | - | 34 045 061,93 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | - | - | - |
| | przeniesienie z kapitału rezerwowego na kapitał zapasowy | - | - | - |
| | kapitał rezerwowy nabycie TFC | - | - | - |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | - | - | 34 045 061,93 |
| 7. | Różnice kursowe z przeliczenia | 36 287,77 | 6 401,67 | - |

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

| Lp. | Wyszczególnienie | 2023.01.01-2023.06.30 | 2022.01.01-2022.12.31 | 2022.01.01-2022.06.30 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 8 | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 153 006 552,26 | 54 356 973,98 | 54 310 683,95 |
| 8.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 153 006 552,26 | 54 356 973,98 | 54 356 973,98 |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - |
| - | korekty błędów | - | - | - |
| 8.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 153 006 552,26 | 54 356 973,98 | 54 356 973,98 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | - | - | - |
| - | Korekty związane z nabyciem udziałów w jednostce zależnej | - | - | - |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 152 579 345,40 | 20 358 202,08 | 54 403 264,01 |
| - | przeniesienie na kapitał zapasowy | 142 579 345,40 | 20 358 202,08 | 20 358 202,08 |
| - | przeniesienie na kapitał rezerwy | - | - | 34 045 061,93 |
| - | przeznaczenia na wypłatę dywidendy | 10 000 000,00 | - | - |
| 8.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 427 206,86 | 33 998 773,24 | - |
| 8.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-) | - | - | 46 290,03 |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - | - |
| - | korekty błędów | - | - | - |
| 8.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | - | 46 290,03 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | - | - | - |
| - | przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia Espool Trade | - | - | - |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | - | - | - |
| - | pokrycie kapitałem zapasowym | - | - | - |
| 8.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - | - |
| 8.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 427 206,86 | 33 998 773,24 | (46 290,03) |
| 9 | Wynik netto | 45 320 911,19 | 119 007 779,01 | 28 562 300,84 |
| a | zysk netto | 45 320 911,19 | 119 007 779,01 | 28 562 300,84 |
| b | strata netto | - | - | - |
| c | odpisy z zysku | - | - | - |
| II | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 328 329 632,75 | 292 978 835,46 | 202 526 954,27 |
| III | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) Ekspert ds. Sprawozdawczości i Konsolidacji | 328 329 632,75 | 282 978 835,46 | 202 526 954,27 |

sporządziła: *Sopel*

Podpisy Członków Zarządu:
 Dyrektor ds. Operacyjnych MOYA
 1. Członek Zarządu

3. *Andrzej Kondys*

DYREKTOR
 ds. Zapobiegania,
 Logistyki i Klientów Kluczowych
 2. CZŁONEK ZARZĄDU

Zbigniew Łapiński

4.

Warszawa, 1 sierpnia 2023 r.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

| | Wyszczególnienie | 2023.01.01- 2023.06.30 | 2022.01.01- 2022.12.31 | 2022.01.01- 2022.06.30 |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 45 320 911,19 | 119 007 779,01 | 28 562 300,84 |
| II. | Korekty razem | 113 576 984,63 | 206 075 086,62 | (64 424 208,82) |
| 1. | Zyski (straty) mniejszości | - 3 324,87 | 163 284,69 | - |
| 2. | Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | - | - | - |
| 3. | Amortyzacja | 31 267 782,57 | 52 548 000,37 | 23 807 958,68 |
| 4. | Odpis wartości firmy | 1 639 944,54 | 2 431 672,91 | - |
| 5. | Odpis ujemnej wartości firmy | - | - | - |
| 6. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - 4 619 192,08 | - 2 127 051,23 | 6 795 324,96 |
| 7. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 25 244 853,05 | 38 659 856,42 | 15 226 491,04 |
| 8. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - 11 174 492,73 | 110 037 501,81 | 106 556 054,21 |
| 9. | Zmiana stanu rezerw | 7 142 991,99 | 5 124 108,51 | 12 006 387,11 |
| 10. | Zmiana stanu zapasów | (42 554 250,08) | 107 801 959,70 | (160 059 244,16) |
| 11. | Zmiana stanu należności | (34 149 355,01) | (249 979 804,44) | (153 903 032,27) |
| 12. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 147 191 749,11 | 131 820 678,03 | 90 986 493,32 |
| 13. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (4 283 476,86) | 6 880 110,08 | (6 004 079,24) |
| 14. | Inne korekty | - 2 126 245,00 | 2 714 769,77 | 163 437,53 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) | 158 897 895,82 | 325 082 865,63 | (35 861 907,98) |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. | Wpływy | 23 091 583,81 | 87 761 100,00 | 59 223 406,47 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 3 228 188,68 | 8 683 833,95 | 5 294 042,56 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - | - |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 19 863 395,13 | 74 082 694,82 | 48 965 712,42 |
| a) | w jednostkach wycenianych metodą praw własności | - | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach | 19 863 395,13 | 74 082 694,82 | 48 965 712,42 |
| - | zbycie aktywów finansowych | - | - | - |
| - | dywidendy i udziały w zyskach | - | - | - |
| - | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 57 475,83 | 12 816,24 | 6 408,12 |
| - | odsetki | 17 114,93 | 162 291,70 | 605,73 |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | 19 788 804,37 | 73 907 586,88 | 48 958 698,57 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | - | 4 994 571,23 | 4 963 651,49 |
| II. | Wydatki | 101 104 836,88 | 328 760 203,88 | 250 284 124,71 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 90 425 462,08 | 105 159 435,82 | 58 836 422,71 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - | - |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 10 679 374,80 | 218 486 912,52 | 186 333 846,45 |
| a) | w jednostkach wycenianych metodą praw własności | - | - | 36 726 710,67 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 10 679 374,80 | 218 486 912,52 | 149 607 135,78 |
| - | nabycie aktywów finansowych | - | 35 920 664,30 | - |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | - | 500 000,00 | - |
| - | inne wydatki z aktywów finansowych | 10 679 374,80 | 182 066 248,22 | 149 607 135,78 |
| 4. | Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | - | - | - |
| 5. | Inne wydatki inwestycyjne | - | 5 113 855,55 | 5 113 855,55 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | (78 013 253,07) | (240 999 103,88) | (191 060 718,24) |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. | Wpływy | 748 860 482,44 | 483 941 080,07 | 235 662 132,94 |

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

| | Wyszczególnienie | 2023.01.01- 2023.06.30 | 2022.01.01- 2022.12.31 | 2022.01.01- 2022.06.30 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - | - |
| 1. | Kredyty i pożyczki | 748 860 482,44 | 481 587 280,07 | 235 662 132,94 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - | - |
| 4. | Inne wpływy finansowe | - | 2 353 800,00 | - |
| II. | Wydatki | 809 629 599,31 | 552 967 984,92 | 33 443 514,47 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | - | - | - |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 10 000 000,00 | - | - |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | - | - | - |
| 4. | Spląty kredytów i pożyczek | 775 791 243,28 | 499 081 698,22 | 12 501 977,17 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - | - |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - | - |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | 3 042 821,14 | 13 056 837,77 | 7 779 746,52 |
| 8. | Odsetki | 20 795 534,89 | 33 972 366,66 | 12 843 790,78 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | - | 6 857 082,26 | 318 000,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | (60 769 116,87) | - 69 026 904,84 | 202 218 618,47 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III) | 20 115 525,87 | 15 056 856,91 | (24 704 007,75) |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 20 115 525,87 | 15 056 856,91 | (24 704 007,75) |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 119 759,96 | (2 273,46) | 98 563,30 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 109 972 474,91 | 94 915 618,01 | 94 915 618,01 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym: | 130 088 000,78 | 109 972 474,91 | 70 211 610,26 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 9 519 812,41 | 12 785 073,87 | 5 932 047,01 |

ds. Sprawozdawczości i Konsolidacji

sporządziła: *Sopel*

Kinga Sopel
 Podpis Członków Zarządu: MOYA
 Członek Zarządu

1.
Andrzej Kondys

DYREKTOR
 ds. Zaopatrzenia,
 Logistyki i Klientów Kluczowych
 CZŁONEK ZARZĄDU
 2.
Zbigniew Łapiński

3.

4.

Warszawa, 1 sierpnia 2023 r.

