



# ROOF RENOVATION S.A.

RAPORT OKRESOWY I KWARTAŁ 2024 R  
14 MAJA 2024R.

## 1. Pismo Zarządu do akcjonariuszy

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Działając jako Zarząd Roof Renovation S.A., przedstawimy Państwu raport za I kwartał 2024 roku, który przede wszystkim był okresem pomiędzy zakończeniem wielu projektów, a rozpoczęciem nowych. Był również okresem pełnym wyzwań, ale i kluczowych rozstrzygnięć istotnych dla naszych akcjonariuszy.

W dniu 10 kwietnia 2024 roku Giełda Papierów Wartościowych podjęła uchwałę w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynek NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii H, I, J, K i L naszej Spółki, a następnie wskazała pierwszy dzień notowania tych akcji na 23 kwietnia 2024 r. Tym samym udało nam się wywiązać z najważniejszego zobowiązania względem naszych akcjonariuszy. Aktywna współpraca, partnerstwo i wsparcie, które otrzymujemy od Państwa, są dla nas niezwykle istotne.

I kwartał br. był okresem przełomu między zakończeniem szeregu projektów zawartych w poprzednich latach, a rozpoczęciem nowych. W 2024 roku Grupa zakończyła już 9 projektów, a 5 kolejnych oczekuje na rozliczenie. Wiązało się to z odbiorami wszystkich wykonanych prac, przed rozliczeniem końcowym projektu. Skutkowało to przesunięciami i zmniejszonymi wygenerowanymi przychodami w I kwartale 2024 roku.

Dodatkowo w I kwartale 2024 roku Grupa przygotowywała się do rozpoczęcia budowy w ramach projektu nr 36, co wiązało się z dodatkowymi kosztami w ramach planowanych prac. W dniu 12 kwietnia 2024 roku Spółka zawarła aneks do umowy realizacji tego projektu, w ramach którego zwiększył się obmiar planowanych prac i nastąpił wzrost wynagrodzenia z 4 487 453,00 EUR netto do 5 686 631,00 EUR netto, tj. o wartość 1 199 178,00 EUR netto.

Kwartał sprawozdawczy to również intensywny okres w kwestii ofertowania nowych projektów i waloryzacją posiadanych już kontraktów. Efektem czego obok wskazanego wyżej aneksu, jest zawarcie nowych umów, w tym znaczącej, zawartej już po okresie sprawozdawczym (9 maja 2024 r.), umowy na roboty budowlane polegające na pracach remontowych istniejącej hali magazynowej, o wartości 2 269 531,01 złotych netto.

W dniu 27 marca 2024 roku Roof Renovation Sp. z o.o. zawarła umowę przedwstępną sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Opolu. Jednocześnie wskazujemy, że sprzedaż nieruchomości nie zamyka projektu stworzenia linii ekologicznych materiałów budowlanych. Spółka nadal wspólnie z Siecią Badawczą Łukasiewicz - Warszawskim Instytutem Technologicznym z siedzibą w Warszawie, opracowuje wniosek o dotację w ramach Działania 1.1 Ścieżki SMART.

Dziękujemy Państwu za zaangażowanie i wsparcie, które stanowią dla nas nieocenioną wartość. Razem z Państwem będziemy kontynuować naszą misję, i tworzyć najlepszą przestrzeń dla biznesu.

Rafał Wójcik  
Prezes Zarządu

Paweł Śniezek  
Członek Zarządu

Tomasz Kochajkiewicz  
Członek Zarządu

## 2. Informacje ogólne

### Dane Spółki

| Roof Renovation Spółka Akcyjna |   |
|--------------------------------|---|
| Adres rejestrowy               | ul. Kępska 2G/3.2,<br>45-129 Opole  |
| Akta rejestrowe                | Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w<br>Krakowie, XW Wydział Gospodarczy Krajowego<br>Rejestru Sądowego |
| KRS                            | 0000185671  |
| NIP                            | 5260208786  |
| REGON                          | 002010497   |
| Witryna internetowa            | <a href="https://roofrenovation.pl">https://roofrenovation.pl</a>   |
| E-mail                         | <a href="mailto:ri@roofrenovation.pl">ri@roofrenovation.pl</a>  |

### Charakterystyka działalności

Roof Renovation S.A. to spółka holdingowa, która skupia w swojej grupie kapitałowej Roof Renovation sp. z o.o., specjalizującą się w wykonawstwie dachów płaskich, fasad, posadzek przemysłowej, konstrukcji stalowych, stolarki okiennej na rynku Polskim oraz na rynkach zagranicznych, RRH SOLUTION sp. z o.o. oraz RRH Building sp. z o.o.

Roof Renovation sp. z o.o. posiada wyspecjalizowaną grupę projektantów, kierowników oraz inżynierów, którzy podchodzą indywidualnie do każdego klienta. **Wykonuje dachy** w systemach membran PCV, izolacji bitumicznej, membran TPO/FPO oraz EPDM **na obiektach wielkopowierzchniowych przemysłowych, logistycznych oraz handlowych**. Spółka specjalizuje się w stawianiu dachów wielkopowierzchniowych budynków. Spółka realizuje również prace z zakresu obudowy z płyt warstwowych, fasad szklanych, stolarki okiennej i drzwiowej, fasad wentylowanych, konstrukcji stalowych, konstrukcji żelbetowych, posadzek przemysłowych. Świadczy również usługi doradcze oraz optymalizujące rozwiązania w skomplikowanych projektach.

Z kolei główną działalnością **RRH SOLUTION sp. z o.o.** jest wykonywanie **badania szczelności dachów**, z uwzględnieniem nowoczesnych technologii pomiarów szczelności izolacji przeciwwodnych. W skład oferty wchodzi także **renowacje** pokryć dachowych oraz **ekspertyzy** i **opinie techniczne** istniejących pokryć dachowych. **RRH BUILDING sp. z o.o.** natomiast świadczyć będzie usługi w zakresie generalnego wykonawstwa inwestycji budowlanych.

# PROJEKTY ZAKOŃCZONE W RAMACH GRUPY KAPITAŁOWEJ

## BUDOWA HALI MAGAZYNOWEJ W KRAJKOWIE



## LG ENERGY SOLUTION



## LPP BRZEŚĆ KUJAWSKI



## BUDOWA MEDIA EXPERT



## BUDOWA HAL MAGAZYNOWYCH W RAWIE MAZOWIECKIEJ



## ZALANDO



2022

HALA LOGISTYCZNA W RYPINIE



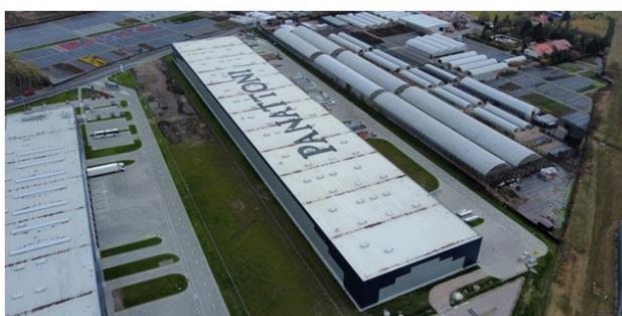
VALEO CZECHOWICE DZIEDZICE



INPOST - PACZKOMAT W  
KLUCZBORKU.



PANATTONI PRUSZKÓW



EUROBOX W LUBLIŃCU



KAUFLAND W KNUROWIE



**INPOST PŁOCK**



**OBIEKT PRODUKCYJNY SIEMIANOWICE ŚLĄSKIE**



**2023**

**HALA LOGISTYCZNA PRUSZKÓW**



**TESLA W BERLINIE**



**HALA W TERESINIE**



**HALA PRODUKCYJNO-MAGAZYNOWA W ŁÓDŹ**





## STOKROTKA RZESZÓW



2024

## POCZTA POLSKA W CIEMNEM



## KAUFLAND W KRAKOWIE



## GALERIA HANDLOWA TYCHY



## Projekty w trakcie realizacji w ramach Grupy Kapitałowej

---

### SK Innovation w Dąbrowie Górniczej

---



Projekt realizowany dla SK Innovation, która buduje trzecią i czwartą fabrykę separatorów do baterii litowo-jonowych na terenie KSSE w Dąbrowie Górniczej. W ramach inwestycji Roof Renovation sp. z o.o. odpowiada za:

- dostawę i montaż konstrukcji stalowej dla lekkiej obudowy (ok. 580 000 kg),
- dostawę i montaż konstrukcji wsporczej technologii umieszczonej na dachu (około 100 000 kg),
- dostawę i montaż konstrukcji stalowej zadaszeń zewnętrznych (około 120 000 kg),
- wykonanie obudowy ściennej z Paneli Ruukki - około 51 000 m<sup>2</sup>,
- dostawę i montaż stolarki okiennej oraz żaluzji fasadowych - około 2 500 m<sup>2</sup>,
- dostawę i montaż kompletnego pokrycia dachowego z blachy trapezowej (BP2.eu), wełny mineralnej (ROCKWOOL) i membrany TPO Texsalon (TEXSA).

---

### Projekt nr 12

---

Projekt o wartości 3 177 369,19 złotych netto, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona renowację istniejącego pokrycia dachu na obiekcie przemysłowym oraz dostarczy niezbędne do tego materiały. W ramach projektu wymienione zostanie poszycie dachowe, wykonany montaż obróbek blacharskich, rynien i rur, wykonane nowe warstwy pokrycia dachowego z wyłączeniem blachy trapezowej oraz zapewnienie dostawy i montażu wentylatorów dachowych z PCV.

---

### Projekt nr 31

---

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane na budynku produkcyjnym w zakresie kompleksowej realizacji obudowy ścian i dachu obiektu, kompleksowej realizacji pokrycia dachu hali oraz wykonania ścian attykowych, przejść dachowych oraz obróbek blacharskich. Za zrealizowanie prac Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 6 390 000,00 złotych netto.

---

### Projekt nr 35

---

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane na hali produkcyjnej w zakresie: dostawy i montażu pokrycia dachu oraz ścian zewnętrznych, wykonania ścian działowych, wykonania obróbek zewnętrznych i wewnętrznych elementów ścian i dachów oraz obróbek blacharskich attyk i narożników.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w wysokości 3 483 672,73 złotych netto.

---

**Projekt nr 36**

---

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane na obiektach przemysłowych w zakresie montażu pokrycia dachu wykonanego z płyt warstwowych, montażu elewacji z płyt warstwowych oraz wykonania zabudowy z paneli poliwęglanowych w obrysie elewacji. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w wysokości 5 686 631,00 EUR netto.

---

**Projekt nr 37**

---

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane polegających na kompleksowym wykonaniu obudowy oraz pokrycia dachowego budynku. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie szacunkowe w wysokości 1 130 653,40 złotych netto.

---

**Projekt nr 43**

---

Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona roboty budowlane oraz projekty wykonawcze obejmujące kompleksowe wykonanie obudowy ścian, w tym ścian wewnętrznych, oraz konstrukcji dachu, obudowy dachu, świetlików i systemu oddymiania, montażu asekurantów oraz kompletu obróbek blacharskich. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma szacunkowe wynagrodzenie w kwocie 3 268 172,45 złotych netto.

---

**Projekt nr 46**

---

Projekt, w ramach którego Roof Renovation S.A. polegającą na wykonaniu jako generalny wykonawca rozbudowy i modernizacji obiektu usługowo-biurowego oraz rozbiórki części istniejącego obiektu, na co składa się wzmocnienie fundamentów, wykonanie posadzki i kostki brukowej, stolarki okiennej i drzwiowej, tynków wewnętrznych oraz prac murowych i malarskich, elementów żelbetonowych oraz zbrojeń, pokrycia dachowego oraz elewacji. Za

zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation S.A. otrzyma szacunkowe w kwocie 2 757 596,21 złotych netto.

---

### Projekt nr 48

---

Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona kompleksowe poszycie dachu budynku magazynowego oraz projekt warsztatowy. Na szczegółowy zakres prac składa się montaż blachy trapezowej oraz izolacji z wełny mineralnej, wykonanie obróbek urządzeń dachowych, montaż wpustów dachowych oraz dostawa i montaż przelewów awaryjnych i asekurantów. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w kwocie 1 175 000,00 złotych netto.

---

### Projekt nr 49

---

Projekt w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace remontowe na istniejącej hali magazynowej, w zakresie wykonania połaci dachu wraz obróbkami blacharskimi i orynnowaniem, wykonania obudowy z płyt warstwowych wraz obróbkami blacharskimi, wykonania prac rozbiórkowych, robót konstrukcyjnych oraz dostawie i montażu konstrukcji. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w kwocie 2 269 531,01 złotych netto.

## Organy

### Zarząd

W skład Zarządu Roof Renovation S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| Rafał Wójcik         | Prezes Zarządu  |
| Paweł Śnieżek        | Członek Zarządu |
| Tomasz Kochajkiewicz | Członek Zarządu |

### Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Roof Renovation S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

|                     |                                |
|---------------------|--------------------------------|
| Mateusz Mrzygłód    | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Agnieszka Wójcik    | Członek Rady Nadzorczej        |
| Marta Kochajkiewicz | Członek Rady Nadzorczej        |
| Sandra Śnieżek      | Członek Rady Nadzorczej        |
| Zbysław Lasek       | Członek Rady Nadzorczej        |

### Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 31 marca 2024 roku Roof Renovation S.A. zatrudniał 2 osoby na 1,3 etatów na podstawie umów o pracę oraz jedną osobę na podstawie umowy cywilnoprawnej.

Na dzień 31 marca 2024 roku w Roof Renovation sp. z o.o. zatrudnionych było 40 osób na umowy o pracę, 4 osoby na umowy cywilnoprawne oraz 2 osób w ramach współpracy B2B. Razem w strukturach tej spółki ewidencjonuje się 46 osób.

Na dzień 31 marca 2024 roku RRH SOLUTION sp. z o.o. zatrudniał jedną osobę na pełen etat na podstawie umowy o pracę.

Na dzień 31 marca 2024 roku RRH Building sp. z o.o. nie zatrudniał pracowników.

## Struktura akcjonariatu ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Na dzień 14 maja 2024 r. struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

|                                       | Liczba akcji       | Liczba głosów      | Udział w kapitale zakładowym | Udział w głosach na walnym zgromadzeniu |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|---|
| Rafał Wójcik                          | 59 431 560         | 59 431 560         | 34,18%                       | 34,18%                                  |
| Tomasz Kochajkiewicz                  | 45 889 831         | 45 889 831         | 26,39%                       | 26,39%                                  |
| Paweł Śnieżek (wraz z Sandrą Śnieżek) | 39 927 902         | 39 927 902         | 22,97%                       | 22,97%                                  |
| Pozostali akcjonariusze               | 28 612 374         | 28 612 374         | 16,46%                       | 16,46%                                  |
| <b>RAZEM</b>                          | <b>173 861 667</b> | <b>173 861 667</b> | <b>100,00</b>                | <b>100,00</b>                           |





### 3. Dane finansowe

Poniżej zaprezentowano skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej Roof Renovation S.A. za I kwartał 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za I kwartał 2023 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 r.

#### Skonsolidowany Bilans

| L.p.       | Wyszczególnienie   | 31.03.2024           | 31.03.2023           |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>   | <b>66 326 140,41</b> | <b>67 172 818,04</b> |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>14 062,50</b>     | <b>15 750,00</b>     |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2          | Wartość firmy  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne   | 14 062,50            | 15 750,00            |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II</b>  | <b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>                               | <b>54 381 230,27</b> | <b>57 334 057,31</b> |
| 1          | Wartość firmy - jednostki zależne  | 54 381 230,27        | 57 334 057,31        |
| 2          | Wartość firmy - jednostki współzależne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III</b> | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>11 014 943,03</b> | <b>9 141 778,30</b>  |
| 1          | Środki trwałe  | 6 540 844,29         | 6 354 349,53         |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | 0,00                 | 0,00                 |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny  | 917 152,33           | 1 071 181,83         |
| d)         | środki transportu  | 5 548 643,08         | 5 209 643,82         |
| e)         | inne środki trwałe   | 75 048,88            | 73 523,88            |
| 2          | Środki trwałe w budowie  | 4 392 424,56         | 2 716 473,48         |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie  | 81 674,18            | 70 955,29            |
| <b>IV</b>  | <b>Należności długoterminowe</b>   | <b>799 225,61</b>    | <b>678 757,43</b>    |
| 1          | Od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| 3          | Od pozostałych jednostek   | 799 225,61           | 678 757,43           |
| <b>V</b>   | <b>Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1          | Nieruchomości  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 |

|           |   |                      |                      |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| a)        | w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 2) inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 3) udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 4) inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| b)        | w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności                 | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 2) inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 3) udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 4) inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| c)        | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                             | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 2) inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 3) udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 4) inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| d)        | w pozostałych jednostkach   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) udziały lub akcje  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 2) inne papiery wartościowe   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 3) udzielone pożyczki   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 4) inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4         | Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>VI</b> | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>116 679,00</b>    | <b>2 475,00</b>      |
| 1         | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 116 679,00           | 2 475,00             |
| 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B</b>  | <b>Aktywa obrotowe</b>  | <b>20 536 803,24</b> | <b>20 444 391,84</b> |
| <b>I</b>  | <b>Zapasy</b>   | <b>13 851 565,07</b> | <b>5 974 385,48</b>  |
| 1         | Materiały   | 375 160,37           | 422 981,02           |
| 2         | Półprodukty i produkty w toku   | 13 476 404,70        | 5 527 640,22         |
| 3         | Produkty gotowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| 4         | Towary  | 0,00                 | 0,00                 |
| 5         | Zaliczki na dostawy i usługi  | 0,00                 | 23 764,24            |
| <b>II</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | <b>5 283 548,38</b>  | <b>10 329 449,42</b> |
| 1         | Należności od jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) do 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 2) powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
| b)        | inne  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2         | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   | 0,00                 | 0,00                 |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) do 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 2) powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |

|            |  |                      |                      |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| b)         | inne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3          | Należności od pozostałych jednostek  | 5 283 548,38         | 10 329 449,42        |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 4 349 595,48         | 7 494 916,19         |
|            | 1) do 12 miesięcy  | 4 349 595,48         | 7 494 916,19         |
|            | 2) powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 265 549,46           | 996 066,99           |
| c)         | inne   | 668 403,44           | 1 838 466,24         |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>355 069,36</b>    | <b>518 645,32</b>    |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 355 069,36           | 518 645,32           |
| a)         | w jednostkach zależnych i współzależnych   | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 1) udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 2) inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 3) udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | w jednostkach stowarzyszonych  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 1) udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 2) inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 3) udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| c)         | w pozostałych jednostkach  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 1) udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 2) inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 3) udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| d)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 355 069,36           | 518 645,32           |
|            | 1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 355 069,36           | 518 645,32           |
|            | 2) inne środki pieniężne   | 0,00                 | 0,00                 |
|            | 3) inne aktywa pieniężne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>1 046 620,43</b>  | <b>3 621 911,62</b>  |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>0,00</b>          | <b>5 000,00</b>      |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|            | <b>Aktywa razem</b>  | <b>86 862 943,65</b> | <b>87 622 209,88</b> |

| L.p.     | Wyszczególnienie  | 31.03.2024           | 31.03.2023           |
|----------|---|----------------------|----------------------|
| <b>A</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | <b>64 414 736,69</b> | <b>66 630 460,37</b> |
| I        | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 17 386 166,70        | 17 386 166,70        |
| II       | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  | 53 683 330,69        | 50 799 553,12        |
|          | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 46 620 900,00        | 46 620 900,00        |
| III      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:   | 0,00                 | 0,00                 |
|          | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00                 | 0,00                 |
| IV       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   | 0,00                 | 0,00                 |
|          | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00                 | 0,00                 |
| V        | Różnice kursowe z przeliczenia  | 0,00                 | 0,00                 |
| VI       | Zysk (strata) z lat ubiegłych   | -5 961 773,41        | -1 051 725,88        |
| VII      | Zysk (strata) netto   | -692 987,29          | -503 533,57          |
| VIII     | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B</b> | <b>Kapitały mniejszości</b>   | <b>2 450,00</b>      |                      |
| <b>C</b> | <b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I        | Ujemna wartość - jednostki zależne  | 0,00                 | 0,00                 |
| II       | Ujemna wartość - jednostki współzależne   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>D</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>22 445 756,96</b> | <b>20 991 749,51</b> |
| I        | Rezerwy na zobowiązania   | 50 419,62            | 73 891,57            |
| 1        | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2        | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 10 419,62            | 30 391,57            |
|          | – długoterminowa  | 0,00                 | 0,00                 |
|          | – krótkoterminowa   | 10 419,62            | 30 391,57            |
| 3        | Pozostałe rezerwy   | 40 000,00            | 43 500,00            |
|          | – długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
|          | – krótkoterminowe   | 40 000,00            | 43 500,00            |
| II       | Zobowiązania długoterminowe   | 5 950 158,73         | 3 552 473,56         |
| 1        | Wobec jednostek powiązanych   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2        | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | 0,00                 | 0,00                 |
| 3        | Wobec pozostałych jednostek   | 5 950 158,73         | 3 552 473,56         |
| a)       | kredyty i pożyczki  | 3 340 000,00         | 0,00                 |
| b)       | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                 | 0,00                 |
| c)       | inne zobowiązania finansowe   | 2 205 114,76         | 3 552 473,56         |
| d)       | zobowiązania wekslowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| e)       | inne  | 405 043,97           | 0,00                 |
| III      | Zobowiązania krótkoterminowe  | 14 503 472,10        | 16 549 415,90        |
| 1        | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |

|           |   |                      |                      |
|-----------|---|----------------------|----------------------|
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) do 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 2) powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
| b)        | inne  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2         | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00                 | 0,00                 |
| a)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | 1) do 12 miesięcy   |                      |                      |
|           | 2) powyżej 12 miesięcy  |                      |                      |
| b)        | inne  |                      |                      |
| 3         | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 14 503 472,10        | 16 549 415,90        |
| a)        | kredyty i pożyczki  | 6 298 559,57         | 1 554 721,39         |
| b)        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                 | 0,00                 |
| c)        | inne zobowiązania finansowe   | 1 954 303,80         | 1 355 200,00         |
| d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 5 012 679,53         | 12 218 572,09        |
|           | 1) do 12 miesięcy   | 5 012 679,53         | 12 218 572,09        |
|           | 2) powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
| e)        | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00                 | 0,00                 |
| f)        | zobowiązania wekslowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| g)        | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 575 893,24           | 789 357,57           |
| h)        | z tytułu wynagrodzeń  | 142 330,82           | 111 715,80           |
| i)        | inne  | 519 705,14           | 519 849,05           |
| 4         | Fundusze specjalne  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>1 941 706,51</b>  | <b>815 968,48</b>    |
| 1         | Ujemna wartość firmy  |                      |                      |
| 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 1 941 706,51         | 815 968,48           |
|           | – długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
|           | – krótkoterminowe   | 1 941 706,51         | 815 968,48           |
|           | <b>Pasywa razem</b>   | <b>86 862 943,65</b> | <b>87 622 209,88</b> |

**Skonsolidowany rachunek zysków i strat**

| L.p.     | Wyszczególnienie   | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | Za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 |
|----------|--|--|--|---|---|
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>6 294 244,04</b>                                      | <b>16 746 444,57</b>                                     | <b>6 294 244,04</b>                       | <b>16 746 444,57</b>                      |
|          | – od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 3 688 238,70   | 15 525 853,33  | 3 688 238,70                              | 15 525 853,33                             |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 2 598 885,14   | 1 204 279,65   | 2 598 885,14                              | 1 204 279,65                              |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 7 120,20   | 16 311,59  | 7 120,20                                  | 16 311,59                                 |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>5 877 633,06</b>                                      | <b>16 258 806,63</b>                                     | <b>5 877 633,06</b>                       | <b>16 258 806,63</b>                      |
| I        | Amortyzacja  | 271 253,61   | 221 407,93   | 271 253,61                                | 221 407,93                                |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 944 628,83   | 9 847 596,26   | 944 628,83                                | 9 847 596,26                              |
| III      | Usługi obce  | 3 332 175,78   | 4 985 856,71   | 3 332 175,78                              | 4 985 856,71                              |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 13 743,18  | 2 096,33   | 13 743,18                                 | 2 096,33                                  |
|          | – podatek akcyzowy   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| V        | Wynagrodzenia  | 954 305,33   | 871 139,16   | 954 305,33                                | 871 139,16                                |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 248 478,32   | 203 226,82   | 248 478,32                                | 203 226,82                                |
|          | – emerytalne   | 89 634,22  | 0,00   | 89 634,22                                 | 0,00                                      |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 113 048,01   | 127 483,42   | 113 048,01                                | 127 483,42                                |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>  | <b>416 610,98</b>  | <b>487 637,94</b>  | <b>416 610,98</b>                         | <b>487 637,94</b>                         |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>19 328,42</b>   | <b>464,89</b>  | <b>19 328,42</b>                          | <b>464,89</b>                             |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| II       | Dotacje  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 19 328,42  | 464,89   | 19 328,42                                 | 464,89                                    |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>55 772,71</b>   | <b>222,08</b>  | <b>55 772,71</b>                          | <b>222,08</b>                             |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 55 772,71  | 222,08   | 55 772,71                                 | 222,08                                    |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                | <b>380 166,69</b>  | <b>487 880,75</b>  | <b>380 166,69</b>                         | <b>487 880,75</b>                         |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>237,23</b>  | <b>4 579,66</b>  | <b>237,23</b>                             | <b>4 579,66</b>                           |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| a)       | od jednostek powiązanych, w tym:   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| b)       | od jednostek pozostałych, w tym:   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|          | – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| II       | Odsetki, w tym:  | 237,23   | 3 127,24   | 237,23                                    | 3 127,24                                  |

|          |  |                    |                    |                    |                    |
|----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|          | – od jednostek powiązanych   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
|          | – w jednostkach powiązanych  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| V        | Inne   | 0,00               | 1 452,42           | 0,00               | 1 452,42           |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>244 378,45</b>  | <b>169 926,22</b>  | <b>244 378,45</b>  | <b>169 926,22</b>  |
| I        | Odsetki, w tym:  | 244 378,45         | 158 595,60         | 244 378,45         | 158 595,60         |
|          | – dla jednostek powiązanych  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
|          | – w jednostkach powiązanych  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| IV       | Inne   | 0,00               | 11 330,62          | 0,00               | 11 330,62          |
| I        | Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych         |                    |                    |                    |                    |
| <b>J</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>                         | <b>136 025,47</b>  | <b>322 534,19</b>  | <b>136 025,47</b>  | <b>322 534,19</b>  |
| K        | Odpis wartości firmy   | 738 206,76         | 738 206,76         | 738 206,76         | 738 206,76         |
| I        | Odpis wartości firmy - jednostki zależne   | 738 206,76         | 738 206,76         | 738 206,76         | 738 206,76         |
| II       | Odpis wartości firmy - jednostki współzależne  |                    | 0,00               |                    |                    |
| L        | Odpis ujemnej wartości firmy   | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| I        | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne   |                    |                    |                    |                    |
| II       | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne                                      |                    |                    |                    |                    |
| M        | Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności |                    |                    |                    |                    |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>  | <b>-602 181,29</b> | <b>-415 672,57</b> | <b>-602 181,29</b> | <b>-415 672,57</b> |
| <b>O</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>90 806,00</b>   | <b>87 861,00</b>   | <b>90 806,00</b>   | <b>87 861,00</b>   |
| <b>P</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>R</b> | <b>Zyski (straty) mniejszości</b>  |                    | <b>0,00</b>        |                    |                    |
| <b>S</b> | <b>Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>   | <b>-692 987,29</b> | <b>-503 533,57</b> | <b>-692 987,29</b> | <b>-503 533,57</b> |

**Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych**

| Lp.        | Wyszczególnienie   | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | Za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 |
|------------|--|--|--|---|---|
| <b>A</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                  |  |  |   |   |
| <b>I</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>   | <b>-692 987,29</b>                                       | <b>-503 533,57</b>                                       | <b>-692 987,29</b>                        | <b>-503 533,57</b>                        |
| <b>II</b>  | <b>Korekty razem</b>   | <b>202 282,62</b>  | <b>-3 961 243,76</b>                                     | <b>202 282,62</b>                         | <b>-3 961 243,76</b>                      |
| 1          | Zyski (straty) mniejszości   |  |  |   |   |
| 2          | Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności |  |  |   |   |
| 3          | Amortyzacja  | 271 253,61   | 221 407,93   | 271 253,61                                | 221 407,93                                |
| 4          | Odpisy wartości firmy  | 738 206,76   | 738 206,76   | 738 206,76                                | 738 206,76                                |
| 5          | Odpisy ujemnej wartości firmy  |  |  |   |   |
| 6          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych   |  |  |   |   |
| 7          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | 244 141,22   | 155 468,36   | 244 141,22                                | 155 468,36                                |
| 8          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                       | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 9          | Zmiana stanu rezerw  | -285 121,75  | 0,00   | -285 121,75                               | 0,00                                      |
| 10         | Zmiana stanu zapasów   | -2 653 868,26  | -1 218 017,66  | -2 653 868,26                             | -1 218 017,66                             |
| 11         | Zmiana stanu należności  | 103 529,56   | -1 193 423,65  | 103 529,56                                | -1 193 423,65                             |
| 12         | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów       | -340 956,03  | -747 443,08  | -340 956,03                               | -747 443,08                               |
| 13         | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | 2 125 097,51   | -1 917 442,42  | 2 125 097,51                              | -1 917 442,42                             |
| 14         | Inne korekty   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>               | <b>-490 704,67</b>                                       | <b>-4 464 777,33</b>                                     | <b>-490 704,67</b>                        | <b>-4 464 777,33</b>                      |
| <b>B</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                |  |  |   |   |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>  | <b>0,00</b>  | <b>612 872,44</b>  | <b>0,00</b>                               | <b>612 872,44</b>                         |
| 1          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne           |  | 0,00   |   |   |
| 3          | Z aktywów finansowych, w tym:  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| a)         | w jednostkach wycenianych metodą praw własności                                  |  | 0,00   |   |   |
| b)         | ,3 mln   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|            | 1) zbycie aktywów finansowych  |  | 0,00   |   |   |
|            | 2) dywidendy i udziały w zyskach   |  | 0,00   |   |   |
|            | 3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  |  | 0,00   |   | 0,00                                      |
|            | 4) odsetki   |  | 0,00   |   |   |
|            | 5) inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 4          | Inne wpływy inwestycyjne   | 0,00   | 612 872,44   | 0,00                                      | 612 872,44                                |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>   | <b>420 224,45</b>  | <b>1 234 940,48</b>                                      | <b>420 224,45</b>                         | <b>1 234 940,48</b>                       |
| 1          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych     | 13 686,22  | 1 234 940,48   | 13 686,22                                 | 1 234 940,48                              |
| 2          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                  |  | 0,00   |   |   |



|            |   |                     |                      |                     |                      |
|------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 3          | Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| a)         | w jednostkach wycenianych metodą praw własności   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| b)         | w pozostałych jednostkach   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
|            | 1) nabycie aktywów finansowych  | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
|            | 2) udzielone pożyczki długoterminowe  |                     |                      |                     |                      |
| 4          | Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym                 |                     |                      |                     |                      |
| 5          | Inne wydatki inwestycyjne   | 406 538,23          | 0,00                 | 406 538,23          |                      |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>-420 224,45</b>  | <b>-622 068,04</b>   | <b>-420 224,45</b>  | <b>-622 068,04</b>   |
| <b>C</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                     |                      |                     |                      |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>1 288 987,23</b> | <b>1 432 122,40</b>  | <b>1 288 987,23</b> | <b>1 432 122,40</b>  |
| 1          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |
| 2          | Kredyty i pożyczki  | 1 267 128,81        | 1 429 742,40         | 1 267 128,81        | 1 429 742,40         |
| 3          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  |                     | 0,00                 |                     |                      |
| 4          | Inne wpływy finansowe   | 21 858,42           | 2 380,00             | 21 858,42           | 2 380,00             |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>244 141,22</b>   | <b>155 468,36</b>    | <b>244 141,22</b>   | <b>155 468,36</b>    |
| 1          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                     |                      |                     |                      |
| 2          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   |                     |                      |                     |                      |
| 3          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |                     |                      |                     |                      |
| 4          | Spłaty kredytów i pożyczek  |                     |                      |                     |                      |
| 5          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                     |                      |                     |                      |
| 6          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |                     |                      |                     |                      |
| 7          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   |                     |                      |                     |                      |
| 8          | Odsetki   | 244 141,22          | 155 468,36           | 244 141,22          | 155 468,36           |
| 9          | Inne wydatki finansowe  |                     | 0,00                 |                     |                      |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>1 044 846,01</b> | <b>1 276 654,04</b>  | <b>1 044 846,01</b> | <b>1 276 654,04</b>  |
| <b>D</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>   | <b>133 916,89</b>   | <b>-3 810 191,33</b> | <b>133 916,89</b>   | <b>-3 810 191,33</b> |
| <b>E</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>133 916,89</b>   | <b>-3 810 191,33</b> | <b>133 916,89</b>   | <b>-3 810 191,33</b> |
|            | – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |                     |                      |                     |                      |
| <b>F</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>221 152,47</b>   | <b>4 328 836,65</b>  | <b>221 152,47</b>   | <b>4 328 836,65</b>  |
| <b>G</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>  | <b>355 069,36</b>   | <b>518 645,32</b>    | <b>355 069,36</b>   | <b>518 645,32</b>    |

**Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym**

|          | Wyszczególnienie  | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | Za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 |
|----------|---|--|--|---|---|
| I        | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>   | 65 107 723,98  | 67 133 993,94  | 65 107 723,98                             | 67 133 993,94                             |
|          | – korekty błędów  |  |  |   |   |
| Ia       | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                               | 65 107 723,98  | 67 133 993,94  | 65 107 723,98                             | 67 133 993,94                             |
| <b>1</b> | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>  | <b>17 386 166,70</b>                                     | <b>2 347 166,70</b>                                      | <b>17 386 166,70</b>                      | <b>2 347 166,70</b>                       |
| 1.1      | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego   | 0,00   | 15 039 000,00  | 0,00                                      | 15 039 000,00                             |
| a)       | zwiększenie (z tytułu)  | 0,00   | 15 039 000,00  | 0,00                                      | 15 039 000,00                             |
|          | – wydania udziałów (emisji akcji)   |  | 15 039 000,00  |   | 15 039 000,00                             |
| b)       | zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|          | – umorzenia udziałów (akcji)  |  |  |   |   |
| 1.2      | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu   | 17 386 166,70  | <b>17 386 166,70</b>                                     | 17 386 166,70                             | <b>17 386 166,70</b>                      |
| <b>2</b> | <b>(uchylony)</b>   |  |  |   |   |
| <b>3</b> | <b>(uchylony)</b>   |  |  |   |   |
| <b>4</b> | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>  | <b>53 683 330,69</b>                                     | <b>48 196 192,87</b>                                     | <b>53 683 330,69</b>                      | <b>48 196 192,87</b>                      |
| 4.1      | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   |  |  |   |   |
| a)       | zwiększenie (z tytułu)  |  |  |   |   |
|          | – emisji akcji powyżej wartości nominalnej  |  |  |   |   |
|          | – podziału zysku (ustawowo)   |  |  |   |   |
|          | – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)  |  |  |   |   |
| b)       | zmniejszenie (z tytułu)   |  |  |   |   |
|          | – pokrycia straty   |  |  |   |   |
| 4.2      | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu  | 53 683 330,69  | 50 799 553,12  | 53 683 330,69                             | 50 799 553,12                             |
| <b>5</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                                   |  |  |   |   |
| 5.1      | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości |  |  |   |   |
| a)       | zwiększenie (z tytułu)  |  |  |   |   |
| b)       | zmniejszenie (z tytułu)   |  |  |   |   |
|          | – zbycia środków trwałych   |  |  |   |   |
| 5.2      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu  |  |  |   |   |
| <b>6</b> | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>15 039 000,00</b>                                     | <b>0,00</b>                               | <b>15 039 000,00</b>                      |
| 6.1      | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych   |  |  |   |   |
| a)       | zwiększenie (z tytułu)  |  |  |   |   |
| b)       | zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00   | 15 039 000,00  | 0,00                                      | 15 039 000,00                             |
| 6.2      | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| <b>7</b> | <b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>   |  |  |   |   |

|            |  |                      |                      |                      |                      |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>8</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>-5 961 773,41</b> | <b>1 551 634,37</b>  | <b>-5 961 773,41</b> | <b>1 551 634,37</b>  |
| 8.1        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  |                      |                      |                      |                      |
|            | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |                      |                      |                      |                      |
|            | – korekty błędów   |                      |                      |                      |                      |
| 8.2        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  |                      |                      |                      |                      |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)   |                      |                      |                      |                      |
|            | – podziału zysku z lat ubiegłych   |                      |                      |                      |                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  |                      |                      |                      |                      |
| 8.3        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  |                      |                      |                      |                      |
| 8.4        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  | 5 961 773,41         | -1 051 725,88        | 5 961 773,41         | -1 051 725,88        |
|            | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |                      |                      |                      |                      |
|            | – korekty błędów   |                      |                      |                      |                      |
| 8.5        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 5 961 773,41         | 1 051 725,88         | 5 961 773,41         | 1 051 725,88         |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)   |                      |                      |                      |                      |
|            | – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   |                      |                      |                      |                      |
|            | – dywidendy  |                      |                      |                      |                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  |                      |                      |                      |                      |
| 8.6        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  | 5 961 773,41         | 1 051 725,88         | 5 961 773,41         | 1 051 725,88         |
| 8.7        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   | -5 961 773,41        | -1 051 725,88        | -5 961 773,41        | -1 051 725,88        |
| <b>9</b>   | <b>Wynik netto</b>   | <b>-692 987,29</b>   | <b>-503 533,57</b>   | <b>-692 987,29</b>   | <b>-503 533,57</b>   |
| a)         | zysk netto   |                      |                      |                      |                      |
| b)         | strata netto   | 692 987,29           | 503 533,57           | 692 987,29           | 503 533,57           |
| c)         | odpisy z zysku   |                      |                      |                      |                      |
| <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>64 414 736,69</b> | <b>66 630 460,37</b> | <b>64 414 736,69</b> | <b>66 630 460,37</b> |
| <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>64 414 736,69</b> | <b>66 630 460,37</b> | <b>64 414 736,69</b> | <b>66 630 460,37</b> |



Poniżej zaprezentowano jednostkowe dane finansowe spółki Roof Renovation S.A. za I kwartał 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za I kwartał 2023 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 r.

### Jednostkowy Bilans

| Lp.         | Wyszczególnienie  | 31.03.2024           | 31.03.2023           |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| <b>A.</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>  | <b>61 670 776,00</b> | <b>61 667 375,00</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.          | Wartość firmy   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1.          | Środki trwałe   | 0,00                 | 0,00                 |
| a)          | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 0,00                 | 0,00                 |
| c)          | urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                 | 0,00                 |
| d)          | środki transportu   | 0,00                 | 0,00                 |
| e)          | inne środki trwałe  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.          | Środki trwałe w budowie   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1.          | Od jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.          | Od pozostałych jednostek  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>61 667 450,00</b> | <b>61 664 900,00</b> |
| 1.          | Nieruchomości   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.          | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.          | Długoterminowe aktywa finansowe   | 61 667 450,00        | 61 664 900,00        |
| a)          | w jednostkach powiązanych   | 61 667 450,00        | 61 664 900,00        |
| –           | udziały lub akcje   | 61 667 450,00        | 61 664 900,00        |
| –           | inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 |

|             |  |                   |             |
|-------------|--|-------------------|-------------|
| c)          | w pozostałych jednostkach  | 0,00              | 0,00        |
| –           | udziały lub akcje  | 0,00              | 0,00        |
| –           | inne papiery wartościowe   | 0,00              | 0,00        |
| –           | udzielone pożyczki   | 0,00              | 0,00        |
| –           | inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00              | 0,00        |
| 4.          | Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00              | 0,00        |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>3 326,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 3 326,00          | 0,00        |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00              | 0,00        |
| <b>B.</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>   | <b>213 743,26</b> | <b>0,00</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> |
| 1.          | Materiały  | 0,00              | 0,00        |
| 2.          | Półprodukty i produkty w toku  | 0,00              | 0,00        |
|             | w tym: obiekty w zabudowie   | 0,00              | 0,00        |
| 3.          | Produkty gotowe  | 0,00              | 0,00        |
| 4.          | Towary   | 0,00              | 0,00        |
| 5.          | Zaliczki na dostawy i usługi   | 0,00              | 0,00        |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>223,84</b>     | <b>0,00</b> |
| 1.          | Należności od jednostek powiązanych  | 0,00              | 0,00        |
| a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00              | 0,00        |
| –           | do 12 miesięcy   | 0,00              | 0,00        |
| –           | powyżej 12 miesięcy  | 0,00              | 0,00        |
| b)          | inne   | 0,00              | 0,00        |
| 2.          | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 0,00              | 0,00        |
| a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00              | 0,00        |
| –           | do 12 miesięcy   | 0,00              | 0,00        |
| –           | powyżej 12 miesięcy  | 0,00              | 0,00        |
| b)          | inne   | 0,00              | 0,00        |
| 3.          | Należności od pozostałych jednostek  | 223,84            | 0,00        |
| a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 223,84            | 0,00        |
| –           | do 12 miesięcy   | 223,84            | 0,00        |
| –           | powyżej 12 miesięcy  | 0,00              | 0,00        |
| b)          | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00              | 0,00        |
| c)          | inne   | 0,00              | 0,00        |
| d)          | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00              | 0,00        |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>6 207,58</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 6 207,58          | 0,00        |
| a)          | w jednostkach powiązanych  | 0,00              | 0,00        |
| –           | udziały lub akcje  | 0,00              | 0,00        |
| –           | inne papiery wartościowe   | 0,00              | 0,00        |
| –           | udzielone pożyczki   | 0,00              | 0,00        |
| –           | inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00              | 0,00        |
| b)          | w pozostałych jednostkach  | 5 427,51          | 0,00        |

|            |   |                      |                      |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| -          | udziały lub akcje                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| -          | inne papiery wartościowe                                | 0,00                 | 0,00                 |
| -          | udzielone pożyczki                                      | 5 427,51             | 0,00                 |
| -          | inne krótkoterminowe aktywa finansowe                   | 0,00                 | 0,00                 |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                | 780,07               | 9 668,31             |
| -          | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                | 780,07               | 9 668,31             |
| -          | inne środki pieniężne                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| -          | inne aktywa pieniężne                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.         | Inne inwestycje krótkoterminowe                         | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV.</b> | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>       | <b>207 311,84</b>    | <b>2 713,43</b>      |
|            | w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>C.</b>  | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D.</b>  | <b>Udziały (akcje) własne</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|            | <b>Aktywa razem</b>                                     | <b>61 884 519,26</b> | <b>61 755 543,08</b> |

| L.p.        | Wyszczególnienie  | 31.03.2024            | 31.03.2023           |
|-------------|---|-----------------------|----------------------|
| <b>A.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | <b>61 590 079,00</b>  | <b>61 629 106,10</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | <b>17 386 166,70</b>  | <b>17 386 166,70</b> |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>48 196 192,87</b>  | <b>48 196 192,87</b> |
| -           | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:</b>                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| -           | z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>IV.</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:</b>                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| -           | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00                  | 0,00                 |
| -           | na udziały (akcje) własne   | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>V.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | <b>(4 062 823,11)</b> | <b>-3 935 503,45</b> |
| <b>VI.</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | <b>70 542,54</b>      | <b>-17 750,02</b>    |
| <b>VII.</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>B.</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>294 440,26</b>     | <b>126 436,98</b>    |
| <b>I.</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>34 419,62</b>      | <b>27 500,00</b>     |
| 1.          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2.          | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 10 419,62             | 0,00                 |
| -           | długoterminowa  | 0,00                  | 0,00                 |
| -           | krótkoterminowa   | 10 419,62             | 0,00                 |
| 3.          | Pozostałe rezerwy   | 24 000,00             | 27 500,00            |
| -           | długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                 |
| -           | krótkoterminowe   | 24 000,00             | 27 500,00            |
| <b>II.</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 1.          | Wobec jednostek powiązanych   | 0,00                  | 0,00                 |
| 2.          | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale         | 0,00                  | 0,00                 |

|             |   |                      |                      |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| 3.          | Wobec pozostałych jednostek   | 0,00                 | 0,00                 |
| a)          | kredyty i pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                 | 0,00                 |
| c)          | inne zobowiązania finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| d)          | zobowiązania wekslowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| e)          | inne  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III.</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>17 072,79</b>     | <b>98 936,98</b>     |
| 1.          | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |
| a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | do 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | inne  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.          | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 0,00                 | 0,00                 |
| a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | do 12 miesięcy  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | inne  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.          | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 17 072,79            | 98 936,98            |
| a)          | kredyty i pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                 | 0,00                 |
| c)          | inne zobowiązania finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| d)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 8 053,48             | 15 939,57            |
| –           | do 12 miesięcy  | 8 053,48             | 15 939,57            |
| –           | powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| e)          | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00                 | 0,00                 |
| f)          | zobowiązania wekslowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| g)          | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 9 019,31             | 77 997,41            |
| h)          | z tytułu wynagrodzeń  | 0,00                 | 0,00                 |
| i)          | inne  | 0,00                 | 5 000,00             |
| 4.          | Fundusze specjalne  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV.</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>242 947,85</b>    | <b>0,00</b>          |
| 1.          | Ujemna wartość firmy  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.          | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 242 947,85           | 0,00                 |
| –           | długoterminowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| –           | krótkoterminowe   | 242 947,85           | 0,00                 |
| –           | rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych   | 0,00                 | 0,00                 |
|             | <b>Pasywa razem</b>   | <b>61 884 519,26</b> | <b>61 755 543,08</b> |



**Jednostkowy rachunek zysków i strat**

| L.p.      | Wyszczególnienie   | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | Za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 |
|-----------|--|--|--|---|---|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>541 199,69</b>  | <b>65 480,48</b>   | <b>541 199,69</b>                         | <b>65 480,48</b>                          |
| –         | od jednostek powiązanych   | 20 000,00  | 0,00   | 20 000,00                                 | 0,00                                      |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 833 331,56   | 65 480,48  | 833 331,56                                | 65 480,48                                 |
| II.       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | (292 131,87)   | 0,00   | (292 131,87)                              | 0,00                                      |
|           | – w tym: obiekty w zabudowie   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| III.      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>470 651,35</b>  | <b>83 341,73</b>   | <b>470 651,35</b>                         | <b>83 341,73</b>                          |
| I.        | Amortyzacja  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| II.       | Zużycie materiałów i energii   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| III.      | Usługi obce  | 423 826,11   | 34 882,60  | 423 826,11                                | 34 882,60                                 |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym:   | 2 000,01   | 750  | 2 000,01                                  | 750                                       |
| –         | podatek akcyzowy   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| V.        | Wynagrodzenia  | 36 948,00  | 39 278,02  | 36 948,00                                 | 39 278,02                                 |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 7 566,96   | 7 840,24   | 7 566,96                                  | 7 840,24                                  |
| –         | emerytalne   | 3 606,12   | 0,00   | 3 606,12                                  | 0,00                                      |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 310,27   | 590,87   | 310,27                                    | 590,87                                    |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>  | <b>70 548,34</b>   | <b>-17 861,25</b>  | <b>70 548,34</b>                          | <b>-17 861,25</b>                         |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>436,86</b>  | <b>335,64</b>  | <b>436,86</b>                             | <b>335,64</b>                             |
| I.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| II.       | Dotacje  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| IV.       | Inne przychody operacyjne  | 436,86   | 335,64   | 436,86                                    | 335,64                                    |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>437,68</b>  | <b>214,09</b>  | <b>437,68</b>                             | <b>214,09</b>                             |
| I.        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| III.      | Inne koszty operacyjne   | 437,68   | 214,09   | 437,68                                    | 214,09                                    |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                | <b>70 547,52</b>   | <b>-17 739,70</b>  | <b>70 547,52</b>                          | <b>-17 739,70</b>                         |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>12,53</b>   | <b>0</b>   | <b>12,53</b>                              | <b>0</b>                                  |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| a)        | od jednostek powiązanych, w tym:   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| –         | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| b)        | od jednostek pozostałych, w tym:   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |

|           |  |                  |                   |                  |                   |
|-----------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| –         | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                 | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| II.       | Odsetki, w tym:  | 12,53            | 0,00              | 12,53            | 0,00              |
| –         | od jednostek powiązanych   | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                   | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| –         | w jednostkach powiązanych  | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| IV.       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| V.        | Inne   | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>17,51</b>     | <b>10,32</b>      | <b>17,51</b>     | <b>10,32</b>      |
| I.        | Odsetki, w tym:  | 17,51            | 10,32             | 17,51            | 10,32             |
| –         | dla jednostek powiązanych  | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| –         | w jednostkach powiązanych  | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| IV.       | Inne   | 0,00             | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>70 542,54</b> | <b>-17 750,02</b> | <b>70 542,54</b> | <b>-17 750,02</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>70 542,54</b> | <b>-17 750,02</b> | <b>70 542,54</b> | <b>-17 750,02</b> |

**Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych**

| L.p.       | Wyszczególnienie   | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | Za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 |
|------------|--|--|--|---|---|
| <b>A</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>              |  |  |   |   |
| <b>I</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>   | <b>70 542,54</b>   | <b>-17 750,02</b>  | <b>70 542,54</b>                          | <b>-17 750,02</b>                         |
| <b>II</b>  | <b>Korekty razem</b>   | <b>-75 018,47</b>  | <b>21 994,98</b>   | <b>-75 018,47</b>                         | <b>21 994,98</b>                          |
| 1          | Amortyzacja  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 3          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      | 4,98   | 10,32  | 4,98                                      | 10,32                                     |
| 4          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 5          | Zmiana stanu rezerw  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 6          | Zmiana stanu zapasów   | 292 131,87   | 0,00   | 292 131,87                                | 0,00                                      |
| 7          | Zmiana stanu należności  | 246,74   | 7 652,35   | 246,74                                    | 7 652,35                                  |
| 8          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | 2 214,96   | 17 045,74  | 2 214,96                                  | 17 045,74                                 |
| 9          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | -369 617,02  | -2 713,43  | -369 617,02                               | -2 713,43                                 |
| 10         | Inne korekty   |  | 0  |   | 0   |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>           | <b>-4 475,93</b>   | <b>4 244,96</b>  | <b>-4 475,93</b>                          | <b>4 244,96</b>                           |
| <b>B</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>            |  |  |   |   |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                               |
| 1          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | 0,00   | 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                                      | 0,00                                      |
| a)         | w jednostkach powiązanych  |  |  |   |   |
| b)         | w pozostałych jednostkach  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|            | 1) zbycie aktywów finansowych  |  |  |   |   |
|            | 2) dywidendy i udziały w zyskach   |  |  |   |   |
|            | 3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                              |  |  |   |   |
|            | 4) odsetki   |  |  |   |   |
|            | 5) inne wpływy z aktywów finansowych   |  |  |   |   |
| 4          | Inne wpływy inwestycyjne   |  |  |   |   |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>   | <b>0,00</b>  | <b>5 000,00</b>  | <b>0,00</b>                               | <b>5 000,00</b>                           |
| 1          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 3          | Na aktywa finansowe, w tym:  | 0,00   | 5 000,00   | 0,00                                      | 5 000,00                                  |
| a)         | w jednostkach powiązanych  | 0,00   | 5 000,00   | 0,00                                      | 5 000,00                                  |
| b)         | w pozostałych jednostkach  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|            | 1) nabycie aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
|            | 2) udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 4          | Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>         | <b>0,00</b>  | <b>-5 000,00</b>   | <b>0,00</b>                               | <b>-5 000,00</b>                          |
| <b>C</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>               |  |  |   |   |

|            |   |                  |                  |                  |                  |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 1          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 2          | Kredyty i pożyczki  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 3          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 4          | Inne wpływy finansowe   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>36,23</b>     | <b>10,32</b>     | <b>36,23</b>     | <b>10,32</b>     |
| 1          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                  |                  |                  |                  |
| 2          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 3          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |                  |                  |                  |                  |
| 4          | Spłaty kredytów i pożyczek  | 31,25            | 0,00             | 31,25            | 0,00             |
| 5          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                  |                  |                  |                  |
| 6          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |                  |                  |                  |                  |
| 7          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   |                  |                  |                  |                  |
| 8          | Odsetki   | 4,98             | 10,32            | 4,98             | 10,32            |
| 9          | Inne wydatki finansowe  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>   | <b>-36,23</b>    | <b>-10,32</b>    | <b>-36,23</b>    | <b>-10,32</b>    |
| <b>D</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>   | <b>-4 512,16</b> | <b>-765,36</b>   | <b>-4 512,16</b> | <b>-765,36</b>   |
| <b>E</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>-4 512,16</b> | <b>-765,36</b>   | <b>-4 512,16</b> | <b>-765,36</b>   |
|            | – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |                  |                  |                  |                  |
| <b>F</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>5 292,23</b>  | <b>10 433,67</b> | <b>5 292,23</b>  | <b>10 433,67</b> |
| <b>G</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>  | <b>780,07</b>    | <b>9 668,31</b>  | <b>780,07</b>    | <b>9 668,31</b>  |
|            | – o ograniczonej możliwości dysponowania  | 198,99           |                  | 198,99           |                  |

## Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

|     | Wyszczególnienie   | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Narastająco<br>za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 | Za okres od:<br>01.01.2024-<br>31.03.2024 | Za okres od:<br>01.01.2023-<br>31.03.2023 |
|-----|--|--|--|---|---|
| I   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | 61 519 536,46  | 61 646 856,12  | 61 519 536,46                             | 61 646 856,12                             |
| Ia  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>  | 61 519 536,46  | 61 646 856,12  | 61 519 536,46                             | 61 646 856,12                             |
| 1   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>17 386 166,70</b>                                     | <b>2 347 166,70</b>                                      | <b>17 386 166,70</b>                      | <b>2 347 166,70</b>                       |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  | 0,00   | 15 039 000,00  | 0,00                                      | 15 039 000,00                             |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   | 15 039 000,00  | 0,00                                      | 15 039 000,00                             |
|     | – wydania udziałów (emisji akcji)  |  | 15 039 000,00  |   | 15 039 000,00                             |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – umorzenia udziałów (akcji)   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu  | 17 386 166,70  | 17 386 166,70  | 17 386 166,70                             | 17 386 166,70                             |
| 2   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | <b>48 196 192,87</b>                                     | <b>48 196 192,87</b>                                     | <b>48 196 192,87</b>                      | <b>48 196 192,87</b>                      |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – podziału zysku (ustawowo)  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – pokrycia straty  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 2.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu   | 48 196 192,87  | 48 196 192,87  | 48 196 192,87                             | 48 196 192,87                             |
| 3   | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 3.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – zbycia środków trwałych  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 3.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 4   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  | <b>0,00</b>  | <b>15 039 000,00</b>                                     | <b>0,00</b>                               | <b>15 039 000,00</b>                      |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | 0,00   | -15 039 000,00   | 0,00                                      | -15 039 000,00                            |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   | 15 039 000,00  | 0,00                                      | 15 039 000,00                             |
| 4.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 5   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>-4 062 823,11</b>                                     | <b>-3 935 503,45</b>                                     | <b>-4 062 823,11</b>                      | <b>-3 935 503,45</b>                      |
| 5.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  |  |  |   |   |
|     | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – korekty błędów   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 5.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  |  |  |   |   |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
|     | – podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| b)  | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |
| 5.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  | 0,00   |  | 0,00                                      |   |

|            |  |                      |                      |                      |                      |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 5.4        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  | 4 062 823,11         | 3 935 503,45         | 4 062 823,11         | 3 935 503,45         |
|            | – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                 |                      | 0,00                 |                      |
|            | – korekty błędów   | 0,00                 |                      | 0,00                 |                      |
| 5.5        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 4 062 823,11         | 3 935 503,45         | 4 062 823,11         | 3 935 503,45         |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                 |                      | 0,00                 |                      |
|            | – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | 0,00                 |                      | 0,00                 |                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                 |                      | 0,00                 |                      |
| 5.6        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  | 4 062 823,11         | 3 935 503,45         | 4 062 823,11         | 3 935 503,45         |
| 5.7        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   | -4 062 823,11        | -3 935 503,45        | -4 062 823,11        | -3 935 503,45        |
| <b>6</b>   | <b>Wynik netto</b>   | <b>70 542,54</b>     | <b>-17 750,02</b>    | <b>70 542,54</b>     | <b>-17 750,02</b>    |
| a)         | zysk netto   | 70 542,54            |                      | 70 542,54            |                      |
| b)         | strata netto   |                      | 17 750,02            |                      | 17 750,02            |
| c)         | odpisy z zysku   |                      |                      |                      |                      |
| <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>61 590 079,00</b> | <b>61 629 106,10</b> | <b>61 590 079,00</b> | <b>61 629 106,10</b> |
| <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>61 590 079,00</b> | <b>61 629 106,10</b> | <b>61 590 079,00</b> | <b>61 629 106,10</b> |



## Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

### Sprawozdanie finansowe

Zasady rachunkowości opracowane zostały przy uwzględnieniu postanowień Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) – dalej określanej jako ustawa. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej.

### Zasady sporządzania sprawozdania finansowego

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

**Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne** wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:

- cen nabycia,
- kosztów wytworzenia,
- wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych),
- stanowiących wartość początkową składnika aktywów trwałych i pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Przez **wartości niematerialne i prawne** rozumie się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

**Cena nabycia składnika aktywów** (zarówno trwałych jak i obrotowych) jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i



podatku akcyzowego, powiększona, w przypadku importu, o obciążenia publicznoprawne oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku wyładunku, składowania lub kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszoną o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski.

**Umorzenie** (amortyzacja) środków trwałych dokonywana jest na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

**Inwestycje długoterminowe** wycenia się w zależności od ich rodzaju i przeznaczenia.

Na dzień nabycia lub powstania inwestycje, także zakupione w obrocie regulowanym, wycenia się według ceny nabycia, względnie w odniesieniu do aktywów finansowych według ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

Nieruchomości inwestycyjne wycenia się według zasad stosowanych dla środków trwałych, w szczególności nie dopuszcza się przeszacowania wartości powyżej ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej nieruchomości.

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się w zależności od sposobu ich pozyskania i przeznaczenia.

**Materiały** zakupione, przeznaczone do bezpośredniego zużycia, w tym materiały biurowe, paliwo itp. odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

**Towary** wycenia się według cen nabycia. Stosowane do wyceny na dzień bilansowy ceny nabycia lub zakupu towarów nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych aktywów możliwych do uzyskania.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej.

**Inwestycje krótkoterminowe**, za wyjątkiem instrumentów finansowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej w zależności od tego która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe dla których brak jest aktywnej ceny rynkowej – wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

**Środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych**, z wyjątkiem lokat wycenia się w wartości nominalnej. Wartość lokat wykazanych w sprawozdaniu należy powiększyć o odsetki przypadające od dnia założenia lokaty do dnia bilansowego, z uwzględnieniem zasady istotności.

**Kapitały własne** ujmuje się w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy.

**Kapitał zapasowy** tworzony jest z podziału zysku oraz w przypadku przeklasyfikowania innych kapitałów.

**Rezerwy** tworzy się (wycenia), nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

**Zobowiązania** wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które to wycenia się według wartości godziwej. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po ogłoszonym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Kredyty i pożyczki wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej na dzień bilansowy, powiększonej o odsetki przypadające do dnia bilansowego.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów** tworzone są jako:

- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych;
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:
  - ze świadczeń wykonanych na rzecz Jednostki przez dostawców (wykonawców) których kwotę zobowiązań oszacować można w wiarygodny sposób,
  - z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec osób nieznanych których kwotę można oszacować, pomimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równoległe do odpisów amortyzacyjnych – umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

**Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale**

W I kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów w wysokości 6 294 244,04 zł, w porównaniu do 16 746 444,57 zł w I kwartale 2023 roku. Jednocześnie koszty działalności operacyjnej wyniosły w badanym okresie 5 877 633,06 zł w porównaniu do 16 258 806,63 zł w okresie roku poprzedniego. Na koszty działalności operacyjnej złożyły się głównie: usługi obce (56,69%), zużycie materiałów i energii (16,07%), oraz wynagrodzenia wraz z narzutami (20,46%).

Znaczące obniżenie generowanych przychodów przez Grupę wynika głównie z otoczenia makroekonomicznego i wyraźnego spowolnienia gospodarczego w Polsce oraz z harmonogramu realizacji projektów w Grupie. Początek 2024 roku to okres przejściowy, pomiędzy zamknięciem wielu kluczowych projektów a rozpoczęciem nowych. W 2024 roku Grupa zakończyła już 9 projektów, a 5 kolejnych oczekuje na rozliczenie. Wiązało się to z odbiorami wszystkich wykonanych prac, przed rozliczeniem końcowym projektu. Skutkowało to przesunięciami i zmniejszonymi wygenerowanymi przychodami w I kwartale 2024 roku. Dodatkowo w I kwartale 2024 roku Grupa przygotowywała się do rozpoczęcia budowy w ramach projektu nr 36 o wartości 5 686 631,00 EUR netto, co wiązało się z dodatkowymi kosztami w ramach planowanych prac.

Pomimo trudnego otoczenia rynkowego, Grupa wypracowała w I kwartale 2024 roku zysk ze sprzedaży na poziomie 416 610,98 zł w porównaniu do 487 637,94 w okresie z roku poprzedniego, oraz zysk z działalności gospodarczej na poziomie 136 025,47 zł w I kwartale 2024 roku w porównania do 322 534,19 zł roku poprzedniego.

Grupa dokonuje odpisów amortyzacyjnych pozycji „Wartość firmy”, która powstała przy realizacji procesu mariażu Spółek. Zarząd przyjął, że pozycja ta o wartości początkowej 59 056 539,75 zł, będzie rozliczana przez okres 20 lat. W ramach raportowanego trzymiesięcznego okresu, rozliczona została w kwocie 738 206,76 zł.

Wspomniany odpis amortyzacyjny pozycji „Wartość firmy” spowodował, że Grupa w I kwartale 2024 roku wygenerowała stratę netto -692 987,29 zł, gdzie w porównaniu do analogicznego okresu w 2023 roku stratę netto wyniosła -503 533,57 zł. Wyłączając ten odpis, zysk netto Grupy wyniósłby 45 219,47 zł.

Jednostkowo Roof Renovation S.A. w I kwartale 2023 roku wygenerowała 541 199,69 zł przychodów netto ze sprzedaży, w porównaniu do 65 480,48 zł w I kwartale 2023 roku. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 470 651,35 zł w kwartale sprawozdawczym w porównaniu do 83 341,73 zł w porównywalnym okresie roku poprzedniego. Zwiększenie poziomu przychodów i kosztów w Roof Renovation S.A. wynika z realizacji projektu nr 46, w ramach którego Spółka jest generalnym wykonawcą projektu.

W I kwartale 2024 roku Roof Renovation S.A. wygenerowała zysk netto w wysokości 70 542,54 zł, gdzie w I kwartale 2023 roku strata wyniosła -17 750,02 zł.

## Struktura przychodów

Struktura przychodów Grupy Kapitałowej Roof Renovation S.A. przedstawia się następująco:

| Źródło przychodów                             | Procentowy udział w przychodach |
|---|---------------------------------|
| Przychody z realizacji inwestycji budowlanych | 99,5%                           |
| Inne  | 0,5%                            |

**Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.**

Zarząd Emitenta nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz finansowych.

## Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent tworzy Grupę Kapitałową z Roof Renovation sp. z o.o. oraz RRH SOLUTION Sp. z o.o., w których posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym oraz RRH Building sp. z o.o., w której objęła 51% udziałów w kapitale zakładowym.

Roof Renovation sp. z o.o.



W dniu 30 września 2022 r. Emitent nabył 100% udziałów w kapitale zakładowym Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu. W związku z powyższym, spółka Roof Renovation sp. z o.o. od dnia 30 września 2022 r. jest spółką zależną od Roof Renovation S.A.

Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole, NIP: 7543304363, REGON: 387674796, KRS: 0000873045, specjalizuje się w wykonawstwie dachów płaskich i fasad na rynku Polskim oraz poza granicami naszego Państwa. Roof Renovation sp. z o.o. posiada wyspecjalizowaną grupę projektantów, kierowników oraz inżynierów, którzy podchodzą indywidualnie do każdego klienta. Spółka ta wykonuje dachy w systemach membran PCV, izolacji bitumicznej, membran TPO/FPO oraz EPDM na obiektach wielkopowierzchniowych, przemysłowych oraz handlowych. Specjalizuje się w stawianiu dachów wielkopowierzchniowych budynków. Spółka wykonuje również prace na istniejących realizacjach w ramach ich renowacji oraz serwisowania. Świadczy również usługi doradcze oraz optymalizujące rozwiązania w skomplikowanych projektach. W ramach prowadzonej działalności świadczy usługi z podziałem na dachy płaskie, zielone, dachy z blachy trapezowej, fasady oraz renowacje.

### Dane spółki zależnej:

| Roof Renovation sp. z o.o. |  |
|----------------------------|--|
| Adres siedziby             | ul. Kępska 2G lok.3.2., 45-129 Opole                                       |
| Sąd rejestrowy             | Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Data rejestracji           | 9 grudnia 2020 roku  |
| Kapitał zakładowy          | 300 000,00 zł  |
| Numer KRS                  | 0000873045   |
| Regon                      | 387674796  |
| NIP                        | 7543304363   |

Spółka ta konsolidowana jest metodą pełną.

---

**RRH SOLUTION sp. z o.o.**

W dniu 7 marca 2023 roku Roof Renovation S.A. zawarła umowę spółki zależnej pod nazwą RRH SOLUTION Sp. z o.o., w myśl której objęła 100% udziałów w RRH SOLUTION sp. z o.o. reprezentujących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Główną działalnością RRH SOLUTION sp. z o.o. jest wykonywanie badań szczelności dachów, z uwzględnieniem nowoczesnych technologii pomiarów szczelności izolacji przeciwwodnych. W skład oferty wchodzi także renowacje pokryć dachowych oraz ekspertyzy i opinie techniczne istniejących pokryć dachowych.

**RRH SOLUTION sp. z o.o.**

|                   |  |
|-------------------|--|
| Adres siedziby    | ul. Kępska 2G lok.3.2., 45-129 Opole                                       |
| Sąd rejestrowy    | Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Data rejestracji  | 21 marca 2023 roku   |
| Kapitał zakładowy | 5 000,00 zł  |
| Numer KRS         | 0001026294   |
| Regon             | 524791326  |
| NIP               | 7543358318   |

Spółka ta konsolidowana jest metodą pełną.

---

**RRH BUILDING sp. z o.o.**

W dniu 20 września 2023 roku Roof Renovation S.A. zawarła umowę spółki zależnej pod nazwą RRH Building Sp. z o.o., w myśl której objęła 51% udziałów w Spółce reprezentujących 51% głosów na zgromadzeniu wspólników. W dniu 7 listopada 2023 roku Spółka ponownie zawarła w umowę spółki, co podyktowane było koniecznością weryfikacji reprezentacji stron, które podpisywały pierwotną umowę spółki.

RRH Building świadczyć będzie usługi w zakresie generalnego wykonawstwa inwestycji budowlanych. Dzięki doświadczeniu oraz wiedzy zdobytych przy realizacji poprzednich

projektów wewnątrz Grupy, RRH Building kompleksowo realizować będzie inwestycje dla swoich klientów, głównie w zakresie wielkopowierzchniowych obiektów w przemyśle, logistyce czy handlu. sp. z o.o. Obecnie spółka ta nie prowadzi działalności.

**RRH BUILDING sp. z o.o.**

|                   |  |
|-------------------|--|
| Adres siedziby    | ul. Kępska 2G lok.3.2., 45-129 Opole                                       |
| Sąd rejestrowy    | Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Data rejestracji  | 22 listopada 2023 r.   |
| Kapitał zakładowy | 5 000,00 zł  |
| Numer KRS         | 0001070915   |
| Regon             | 527012340  |
| NIP               | 7543364595   |

Spółka ta konsolidowana jest metodą pełną.

W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania tych sprawozdań.

Nie dotyczy.

Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

**Złożenie wniosku o wprowadzenie akcji serii H, I, J, K i L na rynek NewConnect**

W dniu 29 lutego 2024 r. Roof Renovation S.A. złożył wniosek o wprowadzenie łącznie 168 861 667 akcji Spółki o wartości nominalnej 0,10 zł, w tym:

- 9 000 000 Akcji serii H,
- 4 000 000 Akcji serii I,



- 3 805 000 Akcji serii J,
- 1 666 667 Akcji serii K, oraz
- 150 390 000 Akcji serii L.

Akcje te stanowią 97,12% wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji. Akcje te finalnie zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynek NewConnect w dniu 10 kwietnia 2024 r., a ich pierwsze notowanie miało miejsce 23 kwietnia 2024 r.

---

### Zawarcie przedwstępnej umowy sprzedaży nieruchomości

---

W dniu 29 lutego 2024 r. Roof Renovation S.A. zawarł przedwstępną umowę sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Opolu o powierzchni 1,3531, wraz z prawem własności budynku oraz urządzeń. Cena transakcji została ustalona w konsekwencji negocjacji Stron, na zasadach rynkowych. Strony zobowiązały się do zawarcia przyrzeczonej umowy sprzedaży do dnia 31 maja 2024 r., po uzyskaniu finansowania na zakup tej nieruchomości przez kupującego.

### Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

---

#### Podpisanie aneksu do umowy o roboty budowlane

---

W dniu 12 kwietnia 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła aneks do umowy na wykonanie robót budowlanych. Na podstawie tego aneksu, wzrosło wynagrodzenie Roof Renovation sp. z o.o. za realizację czynności wynikających z umowy, z kwoty 4 487 453,00 EUR netto do 5 686 631,00 EUR netto, tj. o wartość 1 199 178,00 EUR netto.

Wzrost wynagrodzenia związany jest przede wszystkim ze zwiększeniem obmiaru wykonywanych prac w konsekwencji większej liczby budowanych obiektów oraz zmianą części materiałów, które będą użyte w ramach wykonywanych prac.

W ramach niniejszej umowy Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane w zakresie pokrycia dachu wykonanego z płyt warstwowych, elewację, zabudowę z paneli poliwęglanowych w obrysie elewacji oraz odwodnienie obiektów.

---

### **Pierwszy dzień notowania akcji serii H, I, J, K i L na rynku NewConnect**

---

W dniu 23 kwietnia 2024 r. odbył się pierwszy dzień notowania akcji Spółki w alternatywnym systemie obrotu na rynek NewConnect. Do obrotu na rynku wprowadzono 9.000.000 akcji serii H, 4.000.000 akcji serii I, 3.805.000 akcji serii J, 1.666.667 akcji serii K oraz 150.390.000 akcji serii L.

---

### **Podpisanie umowy o roboty budowlane**

---

W dniu 9 maja 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę o roboty budowlane, polegające na pracach remontowych istniejącej hali magazynowej, w tym:

- wykonaniu połączenia dachu wraz obróbkami blacharskimi i orynnowaniem;
- wykonaniu obudowy z płyt warstwowych wraz obróbkami blacharskimi;
- wykonaniu prac rozbiórkowych;
- wykonanie prac przy fundamentach obiektu,
- wykonaniu robót konstrukcyjnych;
- dostawie i montażu konstrukcji.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 269 531,01 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy na 30 września 2024 r., oraz kary umowne za nieterminową i nienależytą realizację zlecenia, które nie odbiegają od standardów w realizacji tego typu zleceń.

### **Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji**

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## 4. Oświadczenia Zarządu

Opole, 14 maja 2024 r.

### Oświadczenie Zarządu Roof Renovation S.A.

Zarząd Roof Renovation S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta. Wspomniane sprawozdanie odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta i tworzonej przez Emitenta Grupy Kapitałowej oraz wyniki finansowe, a także zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta i jego spółek zależnych.

Rafał Wójcik  
Prezes Zarządu

Paweł Śniezek  
Członek Zarządu

Tomasz Kochajkiewicz  
Członek Zarządu