



RRH GROUP S.A.

DAWNE ROOF RENOVATION S.A.

RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ 2025
1 LIPIEC 2025 R.

Niniejszy skorygowany raport za I kwartał 2025 r. obejmuje skorygowane skonsolidowane dane finansowe, w konsekwencji podjęcia przez Zarząd RRH Group S.A. uchwały w przedmiocie ustalenia nowego okresu i wartości amortyzacji dla wartości firmy jednostki zależnej Roof Renovation sp. z o.o. ze skutkiem od 1 stycznia 2025 r., w rezultacie dokonania odpisu aktualizującego wartość wyceny Roof Renovation sp. z o.o. na kwotę 15 080 000,00 zł.

1. Pismo Zarządu do akcjonariuszy

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Działając jako Zarząd RRH Group S.A. (dawniej Roof Renovation S.A.), z satysfakcją przedstawiam Państwu podsumowanie pierwszego kwartału 2025 roku. Był to okres dynamicznych zmian organizacyjnych, nowych szans rynkowych oraz strategicznych decyzji, które wyznaczają kierunek dalszego rozwoju Grupy.

Pierwsze miesiące 2025 roku przyniosły oznaki ożywienia w sektorze budowlanym, które zdołaliśmy skutecznie wykorzystać. Efektem tego jest podpisanie **4 nowych kontraktów** o łącznej wartości **6 700 042,22 zł netto**. Dodatkowo, w ramach projektu nr 36 zwiększyliśmy wartość kontraktu o kolejne **819 493,49 EUR netto**, tj. z kwoty **7 160 669,35 EUR netto** do **7 980 162,84 EUR netto**. Stanowi to mocny fundament dla naszych przychodów w kolejnych miesiącach.

Obecnie pozostajemy w grze o kolejne zlecenia – aż **21 ofert przetargowych** złożonych przez naszą Grupę czeka na rozstrzygnięcie, których **łączna wartość** to blisko **100 mln zł netto**. Ich pozytywne rozpatrzenie mogłoby jeszcze bardziej umocnić naszą pozycję rynkową w 2025 roku. W połączeniu z długoterminowymi projektami nr 36 i 55, RRH Group S.A. posiada dziś bezpieczne zaplecze operacyjne na nadchodzące kwartały.

W dniu **24 lutego 2025** roku Zarządy Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej RRH tj. RRH Group S.A., Roof Renovation sp. z o.o. oraz RRH SOLUTION sp. z o.o. **podjęły decyzję**

o **połączeniu**, które nastąpi w trybie uproszczonym, poprzez przeniesienie majątków spółek przejmowanych na RRH Group SA. W ślad za tą decyzją, w dniu **28 marca 2025** roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy RRH Group S.A. **powzięło uchwałę w sprawie połączenia** Spółki z Roof Renovation sp. z o.o. i RRH SOLUTION sp. z o.o.

W opinii Zarządu, **połączenie** Spółki ze spółkami zależnymi wchodzących w skład Grupy Kapitałowej RRH Group, pozwoli na znaczną **optymalizację kosztów**, dzięki centralizacji zarządzania, **optymalizacji struktur** oraz **lepszemu wykorzystaniu zasobów** i efektu skali. Połączenie poprawi również przejrzystość danych finansowych przed instytucjami finansowymi.

Ponadto, w dniu 26 marca 2025 roku **zawarliśmy umowę** polegającą na wykonaniu prac budowlanych związanych z przebudową, rozbudową i nadbudową obiektu handlowo-usługowego wraz z parkingiem oraz infrastrukturą towarzyszącą, za zrealizowanie którego RRH Group S.A. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie **2 740 000,00 złotych netto**.

Jesteśmy wdzięczni za okazane zaufanie i nieustające wsparcie. To właśnie dzięki Państwa zaangażowaniu i wierze w potencjał RRH Group S.A. możemy z determinacją realizować nasze plany i stawiać czoła kolejnym wyzwaniom. Jesteśmy przekonani, że podjęte działania pozwolą nam nie tylko utrzymać stabilność w wymagającym otoczeniu rynkowym, ale także konsekwentnie wzmacniać naszą pozycję lidera w branży.

Rafał Wójcik
Prezes Zarządu

2. Informacje ogólne

Dane Spółki

RRH Group S.A. (poprzednia nazwa: Roof Renovation S.A.)

Adres rejestrowy	ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole
Akta rejestrowe	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000185671
NIP	5260208786
REGON	002010497
Witryna internetowa	https://roofrenovation.pl
E-mail	ri@roofrenovation.pl

Charakterystyka działalności

RRH Group S.A. (dawne: 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, posadzki przemysłowej, konstrukcji stalowych, stolarki okiennej** na rynku Polskim oraz na rynkach zagranicznych, oraz **RRH SOLUTION sp. z o.o.** specjalizująca się w wykonywaniu kontroli szczelności dachów i renowacji.

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. 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.

Połączenie

W dniu 28 marca 2025 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie **RRH Group S.A.** powzięło uchwałę w sprawie połączenia z **Roof Renovation sp. z o.o.** i **RRH SOLUTION sp. z o.o.**, w związku z czym działalność Spółki zostanie powiększona o zakresy realizowane przez **Roof Renovation sp. z o.o.** i **RRH SOLUTION sp. z o.o.** Połączenie spółek nastąpi na podstawie art. 492 §1 pkt 1 k.s.h., a zatem poprzez przeniesienie majątków spółek przejmowanych (tj. **Roof Renovation sp. z o.o.** i **RRH SOLUTION sp. z o.o.**), na zasadach określonych w Planie Połączenia uzgodnionym i przyjętym przez Zarządy łączących się spółek w dniu 24 lutego 2025 r.

Z uwagi na fakt, iż spółki przejmowane są spółkami jednoosobowymi, gdzie jedynym wspólnikiem jest **RRH Group S.A.**, przejęcie spółek nastąpi w tzw. **trybie uproszczonym** mającym swoją podstawę w art. 516 §6 k.s.h. w zw. z art. 516 §5 k.s.h., a także nie zachodzi konieczność podwyższania kapitału zakładowego.

W związku z połączeniem, spółki przejmowane zostaną rozwiązane, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu wykreślenia z rejestru. Z kolei **RRH Group S.A.** jako spółka przejmująca **wstąpi** z dniem rejestracji połączenia przez Sąd, **we wszystkie prawa i obowiązki** spółek przejmowanych. Przepis ten ustanawia więc, że z dniem połączenia spółka przejmująca staje się uniwersalnym sukcesorem spółek przejmowanych.

PROJEKTY ZAKOŃCZONE W RAMACH GRUPY KAPITAŁOWEJ RRH GROUP S.A.

HALA MAGAZYNOWA W KRAJKOWIE



BUDOWA MEDIA EXPERT



LG ENERGY SOLUTION



HALA MAGAZYNOWA W RAWIE MAZOWIECKIEJ



LPP BRZEŚĆ KUJAWSKI



ZALANDO



2022

HAŁA 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



OBIEKT W SKARBIMIERZU



KAUFLAND W KRAKOWIE



GALERIA HANDLOWA TYCHY



HALA W GLIWICACH



HALA W OPOLU



2025

GALERIA BIELSKO-BIAŁA



RENOWACJA ALEKSANDRÓW ŁÓDZKI



SK INNOVATION



Projekty w trakcie realizacji w ramach Grupy Kapitałowej

Projekt nr 12

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonuje 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 wywietrzaków dachowych z PCV. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w wysokości 3 177 369,19 złotych netto.

Projekt nr 36

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonuje 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, jak również montaż i dostawa bram, drzwi i płyt akustycznych. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w wysokości 7 980 162,84 EUR netto.

Projekt nr 46

Projekt, w ramach którego RRH Group S.A. jako generalny wykonawca dokonuje rozbudowy i modernizacji obiektu usługowo-biurowego oraz rozbiorczy 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, RRH Group S.A. otrzyma szacunkowe w kwocie 2 757 596,21 złotych netto.

Projekt nr 55

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonuje jako generalny wykonawca roboty budowlano-montażowe w zakresie budowy obiektu mieszkalnego, na co w szczególności składają się m.in.: prace w zakresie budowy obiektu, wraz z wykonaniem elewacji oraz dachu; dostawa i montaż stolarki okiennej i drzwiowej; wykonanie posadzek, posadzki garażowej i tynków; dostawa i montaż balustrad tarasów i szybów windowych; wykonanie terenów zewnętrznych wraz z drogą dojazdową i parkingami oraz sieci zewnętrznych. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie szacunkowe w kwocie 13 571 120,17 złotych netto.

Projekt nr 56

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonuje prace budowlane związanych z przebudową, rozbudową i nadbudową obiektu handlowo-usługowego wraz z parkingiem oraz infrastrukturą towarzyszącą. W ramach prac wykona pokrycie dachu wraz z obróbkami, płyty warstwowe, stolarkę aluminiową zewnętrzną i wewnętrzną, systemy asekuracyjne, okna zewnętrzne i wewnętrzne, zadaszenie szklane, oraz zamontuje żaluzje zewnętrzne. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 740 000,00 złotych netto.

Projekt nr 57

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonuje prace renowacyjne na dachu obiektu. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 400 000,00 złotych netto.

Projekt nr 58

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonuje roboty budowlane polegające na renowacji pokrycia dachowego. Roof Renovation sp. z o.o. zobowiązała się również do przygotowania kompletnej dokumentacji powykonawczej, zapewnieniu nadzoru kierownika budowy nad robotami oraz do uczestniczenia w niezbędnych odbiorach. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 775 000,00 złotych netto.

Projekt nr 60

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykonuje roboty budowlane polegające na renowacji pokrycia dachowego. Roof Renovation sp. z o.o. zobowiązała się również do przygotowania kompletnej dokumentacji powykonawczej, zapewnieniu nadzoru kierownika budowy nad robotami oraz do uczestniczenia w niezbędnych odbiorach. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 785 042,22 złotych netto.

Organy

Zarząd

W skład Zarządu RRH Group S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

Rafał Wójcik	Prezes Zarządu
---------------------	----------------

- W dniu 28 marca 2025 r. Pan Tomasz Kochajkiewicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Zarządu,
- W dniu 25 kwietnia 2025 r. Pan Paweł Śnieżek złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Zarządu.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej RRH Group S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

Mateusz Mrzygłód	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Marta Kochajkiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Zamojski	Członek Rady Nadzorczej
Marcin Nakielski	Członek Rady Nadzorczej

- W dniu 28 kwietnia 2025 r. Pan Bartosz Kogut złożył rezygnację ze skutkiem na dzień 30 kwietnia 2025 r. z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej,

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 31 marca 2025 roku RRH Group S.A. zatrudniał 3 osoby na 2,3 etatów na podstawie umów o pracę.

Na dzień 31 marca 2025 roku w Roof Renovation sp. z o.o. zatrudnionych było 40 osób na umowy o pracę, 3 osoby na umowy cywilnoprawne oraz 2 osoby w ramach współpracy B2B. Razem w strukturach tej spółki ewidencjonuje się 45 osób.

Na dzień 31 marca 2025 roku RRH Solution sp. z o.o. zatrudniał jedną osobę na pełen etat na podstawie umowy o pracę.

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

Na dzień 2 czerwca 2025 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)	40 081 868	40 081 868	23,05%	23,05%
Pozostali akcjonariusze	28 458 408	28 458 408	16,37%	16,37%
RAZEM	173 861 667	173 861 667	100,00%	100,00%



3. Dane finansowe

Poniżej zaprezentowano skonsolidowane dane finansowe (po korekcie związanej z ustaleniem nowego okresu amortyzacji i wartości amortyzacji dla wartości firmy jednostki zależnej Roof Renovation sp. z o.o.; zob. ESPI nr 15/2025 z dn. 26 czerwca 2025 r.) Grupy Kapitałowej RRH Group S.A. (dawne: Roof Renovation S.A.) za I kwartał 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za I kwartał 2024 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2024 r.

Skonsolidowany Bilans

Aktywa		31.03.2024	31.03.2025 - po korekcie
A	Aktywa trwałe	66 326 140,41	10 855 036,97
I	Wartości niematerialne i prawne	14 062,50	1 462,50
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	1 462,50
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	54 381 230,27	5 467 232,96
1	Wartość firmy - jednostki zależne	54 381 230,27	5 467 232,96
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III	Rzeczowe aktywa trwałe	11 014 943,03	4 980 169,25
1	Środki trwałe	6 540 844,29	4 063 702,12
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	1 377 441,80
d)	środki transportu	5 548 643,08	2 555 510,52
e)	inne środki trwałe	75 048,88	130 749,80
2	Środki trwałe w budowie	4 392 424,56	913 288,14
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	81 674,18	3 178,99
IV	Należności długoterminowe	799 225,61	382 862,26

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	382 862,26
V	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
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, 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
b)	w jednostkach zależnych, 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
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
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	116 679,00	23 310,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	116 679,00	23 310,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	20 536 803,24	22 490 592,93
I	Zapasy	13 851 565,07	14 723 039,01
1	Materiały	375 160,37	504 507,64
2	Półprodukty i produkty w toku	13 476 404,70	13 870 868,24
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	347 663,13
II	Należności krótkoterminowe	5 283 548,38	6 307 055,22
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	6 307 055,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 349 595,48	5 352 660,50
	1) do 12 miesięcy	4 349 595,48	5 352 660,50
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	265 549,46	223 908,76
c)	inne	668 403,44	730 485,96
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	355 069,36	112 462,61
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	355 069,36	112 462,61
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	112 462,61
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	355 069,36	111 262,61
	2) inne środki pieniężne	0,00	1 200,00
	3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 046 620,43	1 348 036,09
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)	86 862 943,65	33 345 629,90

Pasywa		31.03.2024	31.03.2025 - po korekcie
A	Kapitał (fundusz) własny	64 414 736,69	15 537 100,87
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 386 166,70	17 386 166,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	53 683 330,69	54 217 103,89
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	46 620 900,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	– 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	
V	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 961 773,41	-55 992 259,61
VII	Zysk (strata) netto	-692 987,29	-73 910,11
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
B	Kapitały mniejszości	2 450,00	-627,38
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne		
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 445 756,96	17 809 156,41
I	Rezerwy na zobowiązania	50 419,62	69 349,76
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 419,62	20 349,76
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	10 419,62	20 349,76
3	Pozostałe rezerwy	40 000,00	49 000,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	40 000,00	49 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	5 950 158,73	3 783 924,00
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	3 783 924,00
a)	kredyty i pożyczki	3 340 000,00	2 043 280,86
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0
c)	inne zobowiązania finansowe	2 205 114,76	1 297 034,88
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0
e)	inne	405 043,97	443 608,26
III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 503 472,10	13 954 350,93
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	0,00	0,00
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 503 472,10	13 954 350,93
a)	kredyty i pożyczki	6 298 559,57	4 045 109,63
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	1 954 303,80	1 377 694,29
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 012 679,53	7 168 785,88
	1) do 12 miesięcy	5 012 679,53	7 168 785,88
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	15 638,88
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	575 893,24	421 761,58
h)	z tytułu wynagrodzeń	142 330,82	146 438,26
i)	inne	519 705,14	778 922,41
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 941 706,51	1 531,72
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 941 706,51	1 531,72
	– długoterminowe	0,00	0
	– krótkoterminowe	1 941 706,51	1 531,72
	Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)	86 862 943,65	33 345 629,90

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025 - po korekcie	Za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025 - po korekcie
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 294 244,04	6 294 244,04	8 011 041,43	8 011 041,43
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0	0
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 688 238,70	3 688 238,70	5 873 118,19	5 873 118,19
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 598 885,14	2 598 885,14	2 137 923,24	2 137 923,24
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 120,20	7 120,20	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	5 877 633,06	5 877 633,06	7 893 827,10	7 893 827,10
I	Amortyzacja	271 253,61	271 253,61	234 768,78	234 768,78
II	Zużycie materiałów i energii	944 628,83	944 628,83	2 464 053,48	2 464 053,48
III	Usługi obce	3 332 175,78	3 332 175,78	3 849 541,45	3 849 541,45
IV	Podatki i opłaty, w tym:	13 743,18	13 743,18	1 152,55	1 152,55
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0	0
V	Wynagrodzenia	954 305,33	954 305,33	1 000 486,50	1 000 486,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	248 478,32	248 478,32	254 566,22	254 566,22
	– emerytalne	89 634,22	89 634,22	80 329,82	80 329,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	113 048,01	113 048,01	89 258,12	89 258,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	416 610,98	416 610,98	117 214,33	117 214,33
D	Pozostałe przychody operacyjne	19 328,42	19 328,42	228 234,23	228 234,23
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	178 882,35	178 882,35
II	Dotacje	0,00	0,00	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0	0
IV	Inne przychody operacyjne	19 328,42	19 328,42	49 351,88	49 351,88
E	Pozostałe koszty operacyjne	55 772,71	55 772,71	18 760,32	18 760,32
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0	0
III	Inne koszty operacyjne	55 772,71	55 772,71	18 760,32	18 760,32
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	380 166,69	380 166,69	326 688,24	326 688,24
G	Przychody finansowe	237,23	237,23	1 997,53	1 997,53
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0	0
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0	0
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0	0
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0	0
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0	0

II	Odsetki, w tym:	237,23	237,23	0	0
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0	0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0	0
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0	0
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0	0
V	Inne	0,00	0,00	1 997,53	1 997,53
H	Koszty finansowe	244 378,45	244 378,45	248 267,85	248 267,85
I	Odsetki, w tym:	244 378,45	244 378,45	184 633,11	184 633,11
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0	0
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0	0
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0	0
IV	Inne	0,00	0,00	63 634,74	63 634,74
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00		
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	136 025,47	136 025,47	80 417,92	80 417,92
K	Odpis wartości firmy	738 206,76	738 206,76	78 477,03	78 477,03
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	738 206,76	738 206,76	78 477,03	78 477,03
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		
M	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00		
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-602 181,29	-602 181,29	1 940,89	1 940,89
O	Podatek dochodowy	90 806,00	90 806,00	75 851,00	75 851,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0	0
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0	0
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-692 987,29	-692 987,29	-73 910,11	-73 910,11

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025 <i>- po korekcie</i>	Za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025 <i>- po korekcie</i>
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-692 987,29	-692 987,29	-73 910,11	-73 910,11
II	Korekty razem	202 282,62	202 282,62	-1 598 901,68	-1 598 901,68
1	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0	0
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
3	Amortyzacja	271 253,61	271 253,61	234 768,78	234 768,78
4	Odpisy wartości firmy	738 206,76	738 206,76	78 477,03	78 477,03
5	Odpisy ujemnej wartości firmy				
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	244 141,22	244 141,22	184 633,11	184 633,11
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-178 882,35	-178 882,35
9	Zmiana stanu rezerw	-285 121,75	-285 121,75	0	0
10	Zmiana stanu zapasów	-2 653 868,26	-2 653 868,26	-2 362 057,26	-2 362 057,26
11	Zmiana stanu należności	103 529,56	103 529,56	1 037 235,56	1 037 235,56
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-340 956,03	-340 956,03	225 202,62	225 202,62
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 125 097,51	2 125 097,51	-818 279,17	-818 279,17
14	Inne korekty	0,00	0,00	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-490 704,67	-490 704,67	-1 672 811,79	-1 672 811,79
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	954 723,57	954 723,57
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	954 723,57	954 723,57
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0	0
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00		
b)	,3 mln	0,00	0,00	0	0
	1) zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00		
	2) dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00		
	4) odsetki	0,00	0,00		
	5) inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0	0
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00		
II	Wydatki	420 224,45	420 224,45	227 458,55	227 458,55
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 686,22	13 686,22	227 458,55	227 458,55
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				

3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0	0
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0	0
	1) nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0	0
	2) udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00		
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00		
5	Inne wydatki inwestycyjne	406 538,23	406 538,23		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-420 224,45	-420 224,45	727 265,02	727 265,02
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	1 288 987,23	1 288 987,23	0	0
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00		
2	Kredyty i pożyczki	1 267 128,81	1 267 128,81	0	0
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
4	Inne wpływy finansowe	21 858,42	21 858,42	0	0
II	Wydatki	244 141,22	244 141,22	2 021 155,46	2 021 155,46
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00		
4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	1 034 710,23	1 034 710,23
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	801 812,12	801 812,12
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00		
8	Odsetki	244 141,22	244 141,22	184 633,11	184 633,11
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 044 846,01	1 044 846,01	-2 021 155,46	-2 021 155,46
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	133 916,89	133 916,89	-2 966 702,23	-2 966 702,23
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	133 916,89	133 916,89	-2 966 702,23	-2 966 702,23
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	221 152,47	221 152,47	3 079 164,84	3 079 164,84
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	355 069,36	355 069,36	112 462,61	112 462,61
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	253 871,60	253 871,60	1 858,74	1 858,74

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025 <i>- po korekcie</i>	Za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025 <i>- po korekcie</i>
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	65 107 723,98	65 107 723,98	15 611 010,98	15 611 010,98
	– korekty błędów				
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	65 107 723,98	65 107 723,98	15 611 010,98	15 611 010,98
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)				
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	(uchylony)				
3	(uchylony)				
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	53 683 330,69	53 683 330,69	54 217 103,89	54 217 103,89
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
	– podziału zysku (ustawowo)				
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– pokrycia straty				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	53 683 330,69	53 683 330,69	54 217 103,89	54 217 103,89
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)			0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych			0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia				
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 961 773,41	-5 961 773,41	-55 992 259,61	-55 992 259,61
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	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 961 773,41	5 961 773,41	55 992 259,61	55 992 259,61
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 961 773,41	5 961 773,41	55 992 259,61	55 992 259,61
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 961 773,41	5 961 773,41	55 992 259,61	55 992 259,61
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 961 773,41	-5 961 773,41	-55 992 259,61	-55 992 259,61
9	Wynik netto	-692 987,29	-692 987,29	-73 910,11	-73 910,11
a)	zysk netto				
b)	strata netto	692 987,29	692 987,29	73 910,11	73 910,11
c)	odpisy z zysku				
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	64 414 736,69	64 414 736,69	15 537 100,87	15 537 100,87
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	64 414 736,69	64 414 736,69	15 537 100,87	15 537 100,87



Poniżej zaprezentowano jednostkowe dane finansowe spółki RRH Group S.A za I kwartał 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za I kwartał 2024 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2024 r.

Jednostkowy Bilans

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.03.2024	31.03.2025
A.	Aktywa trwałe	61 670 776,00	15 058 303,51
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV.	Inwestycje długoterminowe	61 667 450,00	15 054 977,51
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	61 667 450,00	15 054 977,51
a)	w jednostkach powiązanych	61 667 450,00	15 054 977,51
–	udziały lub akcje	61 667 450,00	15 046 550,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	8 427,51
–	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
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 326,00	3 326,00

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 326,00	3 326,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	213 743,26	6 327,60
I.	Zapasy	0,00	0,00
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
II.	Należności krótkoterminowe	223,84	528,50
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	528,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	223,84	200,49
–	do 12 miesięcy	223,84	200,49
–	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	328,01
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 207,58	2 462,28
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 207,58	2 462,28
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	2 462,28
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	780,07	2 462,28
–	inne środki pieniężne	0,00	0,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	207 311,84	3 336,82
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	61 884 519,26	15 064 631,11

Lp	Wyszczególnienie	31.03.2024	31.03.2025
A.	Kapitał (fundusz) własny	61 590 079,00	14 935 033,63
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 386 166,70	17 386 166,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	48 196 192,87	48 196 192,87
–	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	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
–	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 062 823,11	-50 616 208,53
VI.	Zysk (strata) netto	70 542,54	-31 117,41
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	294 440,26	129 597,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	34 419,62	28 415,95
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 419,62	2 415,95
–	długoterminowa	0,00	0,00
–	krótkoterminowa	10 419,62	2 415,95
3.	Pozostałe rezerwy	24 000,00	26 000,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	24 000,00	26 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 072,79	101 181,53
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	53 259,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	53 259,00
–	do 12 miesięcy	0,00	53 259,00
–	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	47 922,53
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	14 779,69
–	do 12 miesięcy	8 053,48	14 779,69
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	15 638,88
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 019,31	17 433,96
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	70,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	242 947,85	0,00
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
	Pasywa razem	61 884 519,26	15 064 631,11

Jednostkowy rachunek zysków i strat

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025	Za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	541 199,69	541 199,69	57 065,04	57 065,04
	– od jednostek powiązanych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	833 331,56	833 331,56	57 065,04	57 065,04
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-292 131,87	-292 131,87	0,00	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.	Koszty działalności operacyjnej	470 651,35	470 651,35	88 176,73	88 176,73
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	220,00	220,00
III.	Usługi obce	423 826,11	423 826,11	24 962,79	24 962,79
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 000,01	2 000,01	952,55	952,55
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	36 948,00	36 948,00	51 228,00	51 228,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 566,96	7 566,96	10 491,51	10 491,51
	– emerytalne	3 606,12	3 606,12	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	310,27	310,27	321,88	321,88
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	70 548,34	70 548,34	-31 111,69	-31 111,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne	436,86	436,86	46,08	46,08
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	436,86	46,08	46,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne	437,68	437,68	46,79	46,79
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	437,68	46,79	46,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	70 547,52	70 547,52	-31 112,40	-31 112,40
G.	Przychody finansowe	12,53	12,53	0,00	0,00
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	12,53	0,00	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

H. Koszty finansowe	17,51	17,51	5,01	5,01
I. Odsetki, w tym:	17,51	17,51	0,16	0,16
– 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	4,85	4,85
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	70 542,54	70 542,54	-31 117,41	-31 117,41
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	70 542,54	70 542,54	-31 117,41	-31 117,41

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

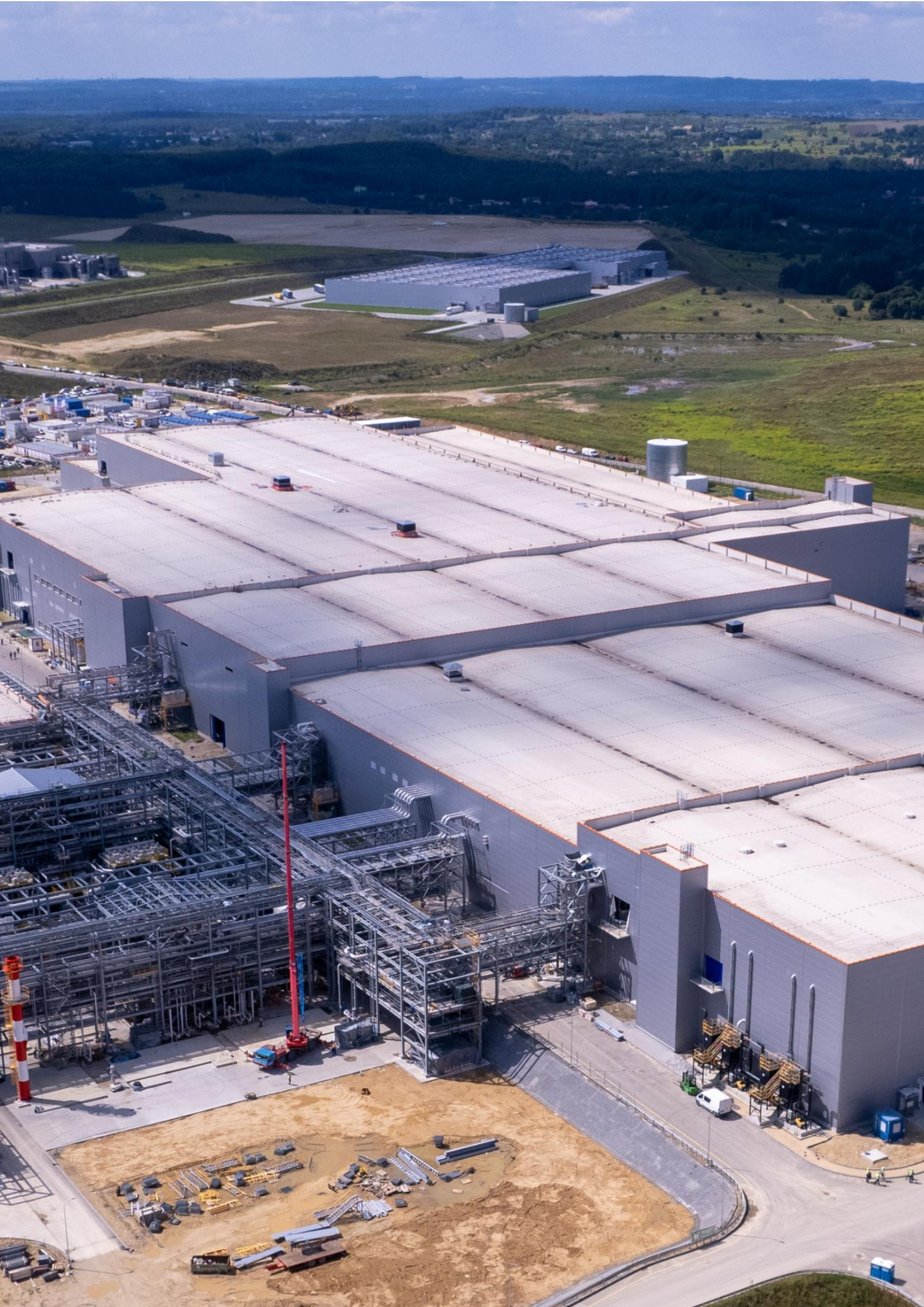
LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025	Za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	70 542,54	70 542,54	-31 117,41	-31 117,41
II	Korekty razem	-75 018,47	-75 018,47	30 322,09	30 322,09
1	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4,98	4,98	0,16	0,16
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	292 131,87	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	246,74	246,74	20 790,75	20 790,75
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 214,96	2 214,96	17 149,65	17 149,65
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-369 617,02	-369 617,02	-7 618,47	-7 618,47
10	Inne korekty			0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-4 475,93	-4 475,93	-795,32	-795,32
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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				
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				
II	Wydatki	0,00	0,00	-5 427,51	-5 427,51
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	0,00	-5 427,51	-5 427,51
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-5 427,51	-5 427,51
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
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	5 427,51	5 427,51
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	0,00	31,25	31,25
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				

2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	31,25	31,25
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4	Inne wpływy finansowe				
II	Wydatki	36,23	36,23	5 458,92	5 458,92
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	Spląty kredytów i pożyczek	31,25	31,25	31,25	31,25
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki	4,98	4,98	0,16	0,16
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	5 427,51	5 427,51
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-36,23	-36,23	-5 427,67	-5 427,67
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-4 512,16	-4 512,16	-795,48	-795,48
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 512,16	-4 512,16	-795,48	-795,48
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	5 292,23	5 292,23	3 257,76	3 257,76
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	780,07	780,07	2 462,28	2 462,28
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	198,99	198,99	0,00	0,00

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

WYSZCZEGÓLNIENIE		Narastająco za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Za okres od: 01.01.2024- 31.03.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025	Za okres od: 01.01.2025- 31.03.2025
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	61 519 536,46	61 519 536,46	14 966 151,04	14 966 151,04
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	61 519 536,46	61 519 536,46	14 966 151,04	14 966 151,04
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	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	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	48 196 192,87	48 196 192,87	48 196 192,87	48 196 192,87
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– emisja akcji serii I i K	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– pokrycia straty	0,00	0,00	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	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 062 823,11	-4 062 823,11	-50 616 208,53	-50 616 208,53
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 062 823,11	4 062 823,11	50 616 208,53	50 616 208,53
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 062 823,11	4 062 823,11	50 616 208,53	50 616 208,53
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 062 823,11	4 062 823,11	50 616 208,53	50 616 208,53
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 062 823,11	-4 062 823,11	-50 616 208,53	-50 616 208,53
6	Wynik netto	70 542,54	70 542,54	-31 117,41	-31 117,41
a)	zysk netto	70 542,54	70 542,54	0,00	
b)	strata netto	0,00		31 117,41	31 117,41
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	61 590 079,00	61 590 079,00	14 935 033,63	14 935 033,63
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 590 079,00	61 590 079,00	14 935 033,63	14 935 033,63



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

1. Uregulowanie generalne

W zakresie polityki rachunkowości jednostka stosuje zasady określone w ustawie o rachunkowości. Zasady te obowiązują zarówno w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych, sprawozdawczości, wymogów badania sprawozdań finansowych oraz zasad przechowywania dokumentacji źródłowej oraz ksiąg rachunkowych (baz danych).

2. Szczególne uregulowania polityki rachunkowości jednostki

a. Rzeczowy majątek trwały

- stosowane są dwie tabele amortyzacyjne: do celów podatkowych i do celów księgowych. Co do zasady jednostka stara się stosować do celów księgowych stawki i zasady podatkowe, jednak w przypadkach, gdy to jest niemożliwe lub sprzeczne z ustawą o rachunkowości stosuje odrębne zasady amortyzowania dostosowując stawki do okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego;
- gruntów jednostka nie amortyzuje;
- zasadniczo stosowane są maksymalne stawki umorzeniowe;
- środki trwałe w leasingu ujmowane są na majątku jednostki (podlegają amortyzacji księgowej);
- wartości niematerialne i prawne takie jak oprogramowanie umarzane jest w okresie 2-ch lat;
- wszelkie koszty ulepszeń oprogramowania (konserwacji, parametryzacji, kolejnych wersji programów) ponoszone po oddaniu programów do użytkowania odnoszone są w ciężar kosztów usług obcych w okresie ich poniesienia (moment zakończenia usługi).
- wartość firmy powstała w wyniku fuzji lub przejęcia kontroli nad innymi przedsiębiorstwami rozpisywana jest w koszty amortyzacji w maksymalnie możliwym okresie.
- ewidencja środków trwałych prowadzona jest za pomocą modułu jednolitego systemu księgowego lub w tabelach Excell.

b. Zapasy

- jako zapasy niechodliwe, których wartość nie może być wykazywana w bilansie uznaje się te rodzaje asortymentów, które w okresie ostatnich 36 miesięcy nie wykazały żadnego ruchu na rozchód do zużycia bądź sprzedaży;
- koszty nabycia zapasów, w szczególności koszty transportu są rozliczane bezpośrednio w ciężar kosztów rodzajowych. W przypadkach szczególnych, gdy koszty te są znaczne (powyżej 10% wartości nabywanych zapasów), za zezwoleniem zarządu, koszty te mogą być przypisane do wartości nabytych zapasów;
- materiały wydawane do zużycia spisywane są w koszty w momencie ich wydania, również wydane na roboty budowlano-montażowe.
- materiały kancelaryjne, materiały bhp oraz inne nie stanowiące wsadu produkcyjnego oraz towarów są bezpośrednio rozliczane w koszty, bez konieczności ich inwentaryzowania na koniec okresów sprawozdawczych;
- paliwa w środkach transportu na dzień bilansowy są inwentaryzowane i wykazywane w bilansie na stanie zapasów tylko w jednostkach transportu posiadających zbiorniki powyżej 100 litrów.
- ewidencja analityczna zapasów prowadzona jest za pomocą specjalnego oprogramowania. Integralność danych systemu z księgami rachunkowymi weryfikowana jest na bieżąco oraz na koniec każdego miesiąca.
- produkcja w toku wyceniana jest według bezpośrednich kosztów zużycia materiałów, energii oraz kosztów usług podwykonawstwa zleconego innym podmiotom, przy czym:
 - a) w zakresie kontraktów krótkoterminowych, dla których oczekiwane jest zakończenie z zyskiem (czas realizacji poniżej 6 miesięcy) jako produkcja w toku, zarówno w księgach rachunkowych jak i bilansie może pozostawać wartość tych kosztów przekraczająca wartość fakturowania (dokonanej sprzedaży) do dnia bilansowego,
 - b) w zakresie kontraktów krótkoterminowych, dla których oczekiwane jest zakończenie ze stratą (czas realizacji poniżej 6 miesięcy), zarówno w księgach rachunkowych jak i bilansie nie może być wykazana produkcja w toku. Na koniec roku zarząd oszacuje oczekiwaną stratę i w tej wysokości będzie utworzono rezerwa na szacowane straty.

c) w zakresie kontraktów długoterminowych, dla których oczekiwane jest zakończenie z zyskiem (czas realizacji powyżej 6 miesięcy) jako produkcja w toku, zarówno w księgach rachunkowych jak i bilansie może pozostawać wartość tych kosztów ustalona metodą statystyczną w następujący sposób:

Wartość robót w toku kontraktu długoterminowego jest równa oczekiwanej rentowności całkowitej kontraktu mierzonej udziałem kosztów całkowitych w sprzedaży całkowitej pomnożonej na wartość niezafakturowaną (nie sprzedaną) części kontraktu i pomniejszona o szacunek kosztów do poniesienia na tym kontrakcie.

Przykład:

aa) Wartość kontraktu: 100.000.000,-

ab) zafakturowano do dnia bilansowego: 70.000.000

ac) pozostaje do zafakturowania: 30.000.000

ad) całkowity planowany koszt realizacji: 92.000.000

ae) oczekiwana rentowność (udział kosztów w sprzedaży): 92%

af) koszty poniesione do dnia bilansowego: 75.000.000

ag) szacunek kosztów do poniesienia: 17.000.000

Wyliczenie wartości robót w toku na tym kontrakcie:

$92\% \times 30.000.000 - 17.000.000 = 10\,600\,000,-$

d) w zakresie kontraktów długoterminowych, dla których oczekiwane jest zakończenie ze stratą (czas realizacji powyżej 6 miesięcy), zarówno w księgach rachunkowych jak i bilansie nie może być wykazana produkcja w toku. Na koniec roku zarząd oszacuje oczekiwaną stratę i w tej wysokości będzie utworzona rezerwa na szacowane straty

c. Należności

- należności od kontrahentów z tytułu dostaw towarów, wykonanych usług i robót nieściągnięte w okresie 2 lat od momentu wystawienia faktury i nie zabezpieczone realnym majątkiem rzeczowym (hipoteka, zastaw rejestrowy, przewłaszczenie rzeczy) lub gwarancją innego wypłacalnego podmiotu nie mogą być wykazywane w bilansie w żadnej pozycji – należy utworzyć odpisy aktualizujące;

- należności od byłych pracowników nieściągnięte w okresie 1 roku od dnia ustania stosunku pracy nie mogą być wykazywane w bilansie - należy utworzyć odpisy aktualizujące;
- należności pożyczkowe wykazywane są w bilansie tylko w części niespłaconej pozostającej w terminach wymagalności po dniu bilansowym, pod warunkiem terminowego spłacania kosztów odsetek. Jeżeli pożyczkobiorca nie spłaca rat kapitałowych i odsetki nie są spłacane – wartość takiej pożyczki nie może być wykazana w sprawozdaniu finansowym - należy utworzyć odpisy aktualizujące.
- należności sporne wykazywane są w bilansie jedynie w przypadku, gdyby w przypadku braku sporu były ściągnięte (kontrahent wypłacalny) oraz gdy ocena prawna wskazuje na wysokie prawdopodobieństwo zasądzenia należności na korzyść jednostki.

d. Pieniądze i wartości przyrównanie do pieniędzy

- waluty obce wycenia się według kursu NBP z dnia bilansowego, niezależnie od tego, czy rachunki bankowego znajdują się w Polsce, czy w innych krajach;
- waluty znajdujące się w bankach zagranicznych, które zamroziły wypłaty na okres dłuższy niż 1 miesiąc wykazuje się w odrębnej pozycji bilansu „inne środki pieniężne”;
- pieniądze na rachunkach firm maklerskich wykazuje się w dniu bilansowym łącznie „pieniężmi w kasach i na rachunkach bankowych”
- otrzymane czeki, bony pieniężne i inne papiery wartościowe, realizowane bezproblemowo „polecenia pobrania” z obcych rachunków bankowych, które jedynie czekają na realizację bankową wykazywane są w bilansie w pozycji: „inne środki pieniężne”. Można je wykazywać w tej pozycji jedynie w przypadku, gdy czas realizacji (zamiany na faktyczne pieniądze) następuje w okresie nie dłuższym niż 30 dni od dnia bilansowego.

e. Pozycje międzyokresowe

- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazywane są w sytuacjach, gdy jednostka poniosła koszty, które przypadają na okresy następne (przyszłe koszty) lub nie wykazała należności (nie zafakturowała), mimo zakończenia wykonywania swoich zleceń lub dostaw (surogat należności);

- bierne rozliczenia międzyokresowe wykazuje się w pasywach bilansu w przypadkach, gdy dokumenty rozliczeniowe zobowiązań powstały po dniu bilansowym (surogat zobowiązań), natomiast faktyczne wykorzystanie zewnętrznych świadczeń lub dostaw miało miejsce w roku bilansowym lub gdy jednostka otrzymała pieniądze na wykonanie przyszłych świadczeń lub dostaw (przychody przyszłe).
- jednostka tworzy rezerwy aktuarialne na świadczenia pracownicze jedynie na niewykorzystane urlopy.
- jednostka tworzy aktywo podatkowe z tytułu różnic przejściowych w ustaleniu podstaw opodatkowania oraz z tytułu strat podatkowych, tylko w przypadku zdecydowanie pozytywnej oceny zarządu co do możliwości odzyskania podatku dochodowego.
- jednostka tworzy rezerwę na podatek dochodowy z tytułu odmiennej wyceny aktywów i pasywów do celów podatkowych i księgowych.
- jeżeli z tytułu tego samego zdarzenia gospodarczego powstaje rezerwa na podatek i aktywo podatkowe, w bilansie ujmuje się albo rezerwę albo aktywo, w wysokości różnicy, w zależności od tego co przeważa.

f. Kapitały

- zwiększenia kapitału zakładowego, zrealizowane pieniądze lub aportowo, lecz nie zarejestrowane przez sąd do dnia bilansowego wykazuje się przejściowo w kapitale;
- skupione własne jednostki uczestnictwa w kapitale zakładowym (własne udziały) jeszcze nie umorzone lub umorzone lecz nie zarejestrowane przez sąd, wykazuje się w odrębnej pozycji z minusem lub zmniejszając kapitały własne inne niż zakładowy (zapasowy, rezerwowy lub nierozliczony zysk).

g. Zobowiązania

- zobowiązania z tytułu umów leasingowych wykazuje się co najmniej w wysokości zobowiązań kapitałowych.

3. Zasady wyceny aktywów i pasywów

Poza wyżej omówionymi zasadniczo obowiązują zasady wyceny FIFO zgodne z wartościami nabycia lub wytworzenia lub powstania instrumentu finansowego.

4. Ustalanie wyniku finansowego jednostki

Ustalany jest metodą porównawczą.

Świadczenia wewnętrzne nie są wyodrębnione w rachunku zysków i strat (koszty są aktywowane). Wartość świadczeń wewnętrznych (jeżeli wystąpią) informacyjne jest podawana w informacjach dodatkowych i objaśniających. Jednostka nie prowadzi rachunku tzw. "zmiany stanu produktów" w zakresie rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów, gdyż rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów pierwotnie ujmuje na odpowiednich aktywach i pasywach, a dopiero we właściwych okresach odnosi je do pozycji kosztowych lub przychodowych.

5. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego jednostki

Sporządzane jest zgodnie z PSR, według wzorów ustalonych w ustawie o rachunkowości dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracyjne (czyli jako jednostka duża).

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

W I kwartale 2025 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów w wysokości 8 011 041,43 zł, w porównaniu do 6 294 244,04 zł w I kwartale 2024 roku. Grupie, pomimo trudnej sytuacji w sektorze budowlanym, udało się zwiększyć wartość przychodów w stosunku do analogicznego kwartału roku poprzedniego.

Jednocześnie, koszty działalności operacyjnej wzrosły z 5 877 633,06 zł w I kwartale 2024 roku do 7 893 827,10 zł w I kwartale bieżącego roku. Na koszty działalności operacyjnej złożyły się głównie: usługi obce (48,77%), zużycie materiałów i energii (31,21%) oraz wynagrodzenia wraz z narzutami (15,90%).

W I kwartale tego roku Grupa wygenerowała 326 688,24 zł zysku z działalności operacyjnej w porównaniu do 380 166,69 zł w roku poprzednim.

Grupa dokonuje odpisów amortyzacyjnych pozycji „Wartość firmy”, która powstała przy realizacji procesu mariażu Spółek. W związku z nową wyceną Roof Renovation Sp. z o.o. na kwotę 15 080 000,00 zł oraz ustanowieniu przez Zarząd nowego okresu i wartości amortyzacji, który obowiązuje od 1 stycznia 20025 r., nowa wartość miesięczna amortyzacji wynosi 26 159,01 zł. W ramach raportowanego trzymiesięcznego okresu, odpis amortyzacyjny rozliczony został w kwocie 78 477,03 zł.

Spółka w I kwartale 2025 roku wygenerowała zysk brutto w kwocie 1 940,89 zł w porównaniu do straty brutto w wysokości 602 181,29 zł w I kwartale 2024 roku. Wyłączając ten odpis, Grupa wygenerowałaby zysk brutto w wysokości 80 417,92 zł.

Jednostkowo RRH Group S.A. w I kwartale 2025 roku wygenerowała 57 065,04 zł przychodów netto ze sprzedaży, w porównaniu do 541 199,69 zł w I kwartale 2024 roku. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 88 176,73 zł w kwartale sprawozdawczym w porównaniu do 470 651,35 zł w porównywalnym okresie roku poprzedniego. Wyraźny spadek przychodów związany jest z zamykaniem projektu nr 46. Kolejny projekt realizowany przez RRH Group S.A. tj. projekt nr 56, realizowany będzie w II i III kwartale 2025 roku.

W I kwartale 2025 roku RRH Group S.A. wygenerowała stratę brutto w wysokości 31 117,41 zł, gdzie w I kwartale 2024 roku wygenerowała zysk brutto w wysokości 70 542,54 zł.

Struktura przychodów

Struktura przychodów Grupy Kapitałowej RRH Group S.A. przedstawia się następująco:

Źródło przychodów	Procentowy udział w przychodach
Przychody z realizacji inwestycji budowlanych	99%
Inne	1%

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

Spółka 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.

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 RRH Group S.A. (dawne: 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 RRH Group S.A. (dawne: 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 22 kwietnia 2025 roku RRH Group S.A. sprzedała wszystkie posiadane 51 udziałów w spółce zależnej RRH Building sp. z o.o. z siedzibą w Opolu. Sprzedaż nastąpiła do Pana Rafała Wójcika oraz dwóch osób niepowiązanych z RRH Group S.A., za cenę równą wartości nominalnej tych udziałów, z uwagi na fakt, iż RRH Building sp. z o.o. od momentu jej powołania nie prowadziła działalności gospodarczej.

Decyzja o sprzedaży tej spółki była konsekwencją podjęcia przez Zarząd decyzji o skonsolidowaniu prowadzonej przez Grupę Kapitałową RRH Group działalności w ramach jednego podmiotu, tj. w ramach spółki RRH Group S.A.

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

Kolejne zwiększenie wartości kontraktu

W dniu 27 stycznia 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, porozumiała się z kontrahentem, w sprawie kolejnego zwiększenia zakresu prac, a w konsekwencji zwiększenia wynagrodzenia Roof Renovation sp. z o.o. za realizację czynności wynikających z umowy (pierwotnie podpisanej 22 marca 2023 r., następnie kilkakrotnie aneksowanej), z kwoty 7 160 669,35 EUR netto do 7 790 418,84 EUR netto, tj. o wartość 629 749,49 EUR netto.

Wzrost wynagrodzenia związany jest przede wszystkim ze zwiększeniem zakresu robót budowlanych, na co w szczególności składają się m.in.:

- dostawa i montaż lin asekuracyjnych do systemu zabezpieczającego przed upadkiem,
- dostawa i montaż drzwi przemysłowych,
- dostawa i montaż bram z napędem silnikowym,
- prace na wysokości.

Podjęcie decyzji o połączeniu spółek w ramach Grupy Kapitałowej i podpisanie planu połączenia

W dniu 24 lutego 2025 roku Zarząd RRH Group S.A. podjął decyzję o połączeniu Spółki z Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu oraz RRH Solution sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, tj. spółkami zależnymi, w których posiada 100% udziałów. W ślad za tą decyzję podpisany został plan połączenia. Połączenie spółek, nastąpi na podstawie art. 492 §1 pkt 1 k.s.h., poprzez przeniesienie majątków spółek przejmowanych na RRH Group SA. Z uwagi na fakt, iż spółki przejmowane (RRH Solution sp. z o.o. oraz Roof Renovation sp. z o.o.) są spółkami jednoosobowymi, gdzie jedynym wspólnikiem jest RRH Group SA, przejęcie spółek nastąpi w

tw. trybie uproszczonym mającym swoją podstawę w art. 516 §6 k.s.h. w zw. z art. 516 §5 k.s.h. W związku z faktem, iż spółkami przejmowanymi są spółki, w których RRH Group SA posiada 100% udziałów, nie zachodzi konieczność podwyższania kapitału zakładowego.

Na potrzeby procesu połączenia, sporządzone zostały przez niezależny podmiot wyceny obu podmiotów. W drodze wyceny, wartość RRH Solution sp. z o.o. na podstawie metody majątkowej ustalona została na -36.310,66 zł. Z kolei w konsekwencji wyceny metodą dochodową Roof Renovation sp. z o.o., otrzymano wartość udziałów tej spółki w wysokości 15.080.000,00 zł.

W opinii Zarządu, połączenie Spółki ze spółkami zależnymi wchodzącymi w skład Grupy Kapitałowej RRH Group, pozwoli na znaczną optymalizację kosztów, dzięki centralizacji zarządzania, optymalizacji struktur oraz lepszemu wykorzystaniu zasobów i efektu skali. Połączenie poprawi również przejrzystość danych finansowych przed instytucjami finansowymi.

Podpisanie umowy o wykonanie prac budowlanych

W dniu 26 marca 2025 roku RRH Group S.A. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę polegającą na wykonaniu prac budowlanych związanych z przebudową, rozbudową i nadbudową obiektu handlowo-usługowego wraz z parkingiem oraz infrastrukturą towarzyszącą, na które w szczególności składają się m.in.:

- wykonanie pokrycia dachu wraz z obróbkami,
- wykonanie płyt odkładczych, ścieżek serwisowych oraz obróbek attykowych,
- dostawa i montaż przelewów awaryjnych i systemu asekuracyjnego,
- dostawa i montaż świetlików i klap dymowych,
- dostawa i montaż płyt warstwowych oraz akcentu dekoracyjnego,
- dostawa i montaż stolarki aluminiowej zewnętrznej i wewnętrznej,
- dostawa i montaż okien zewnętrznych, wewnętrznej oraz krat okiennych,
- dostawa i montaż zadaszenia szklanego,
- dostawa i montaż żaluzji zewnętrznych.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Spółka otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 740 000,00 złotych netto. Termin zakończenia wszystkich prac został ustalony na 15.09.2025 r.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Sprzedaż udziałów w spółce zależnej RRH Building

W dniu 22 kwietnia 2025 roku RRH Group S.A., sprzedała wszystkie posiadane 51 udziałów w spółce zależnej RRH Building sp. z o.o. z siedzibą w Opolu. Sprzedaż nastąpiła do Pana Rafała Wójcika oraz dwóch osób niepowiązanych ze Spółką, za cenę równą wartości nominalnej tych udziałów, z uwagi na fakt, iż RRH Building sp. z o.o. od momentu jej powołania nie prowadziła działalności gospodarczej.

Decyzja o sprzedaży tej spółki jest konsekwencją podjęcia przez Zarząd decyzji o skonsolidowaniu prowadzonej przez Grupę Kapitałową RRH Group działalności w ramach jednego podmiotu, tj. w ramach spółki RRH Group S.A.

Podpisanie umowy o wykonanie prac renowacyjnych

W dniu 23 kwietnia 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, powzięła informację o złożeniu podpisu przez kontrahenta jako drugą stronę, a tym samym zawarciu umowy polegającej na przeprowadzeniu prac renowacyjnych na dachu obiektu.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 400 000,00 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji robót na 30 czerwca 2025 r.

Podpisanie umów o wykonanie robót

W dniu 10 kwietnia 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę o wykonanie robót, polegających na renowacji pokrycia dachowego. Roof Renovation sp. z o.o. zobowiązała się również do przygotowania kompletnej dokumentacji powykonawczej, zapewnieniu nadzoru kierownika budowy nad robotami oraz do uczestniczenia w niezbędnych odbiorach.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 775 000,00 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji robót na 18 maja 2025 r.

Dodatkowo w dniu 28 kwietnia 2025 r. Roof Renovation sp. z o.o. zawarła kolejną umowę o tym samym przedmiocie umowy, realizowanym na innej lokalizacji. W ramach tej umowy, wynagrodzenie ryczałtowe wyniesie 785 042,22 złotych netto, a termin zakończenia realizacji robót ustalono na dzień 6 czerwca 2025 r.

Wartość realizowanych obecnie prac na rzecz tego samego kontrahenta, która wynosi 1 560 042,22 zł netto.

Kolejne zwiększenie wartości kontraktu

W dniu 30 maja 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, porozumiała się z kontrahentem, w sprawie kolejnego zwiększenia zakresu prac, a w konsekwencji zwiększenia wynagrodzenia Roof Renovation sp. z o.o. za realizację czynności wynikających z umowy. Na podstawie zawartego porozumienia, wzrosło komunikowane wynagrodzenie Roof Renovation sp. z o.o. za realizację czynności wynikających z umowy, z kwoty 7 790 418,84 EUR netto do 7 980 162,84 EUR netto, tj. o wartość 189 744,00 EUR netto.

Wzrost wynagrodzenia związany jest przede wszystkim ze zwiększeniem zakresu robót budowlanych, na co w szczególności składają się m.in.:

- dostawa i montaż płyt warstwowych,
- dostawa i montaż blach trapezowych,

- dostawa i montaż drzwi,
- dostawa i montaż rur odprowadzających z dachu,
- obróbki blacharskie,
- aktualizacja ceny montażu płyt warstwowych z racji trudnego dostępu.

Podjęcie decyzji w sprawie dokonania odpisów aktualizacyjnych

W dniu 30 maja 2025 roku Zarząd RRH Group SA w rezultacie przeprowadzanego przeglądu ksiąg rachunkowych w związku ze sporządzaniem sprawozdania finansowego Spółki za 2024 rok podjął decyzję, o dokonaniu odpisu aktualizującego wycenę Roof Renovation Sp. z o.o. w wysokości 46 620 900,00 zł.

Odpis aktualizujący związany jest z nową wyceną Roof Renovation Sp. z o.o. (na kwotę 15 080 000,00 zł) przeprowadzoną przez dwa niezależne podmioty, na potrzeby procesu połączenia Spółek, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym ESPI nr 2/2025 w dn. 24 lutego 2025 r.

Wyżej wymieniony odpis aktualizujący wpłynie na obniżenie wyniku finansowego Spółki za 2024 r., przez co obniżeniu ulegnie również suma bilansowa Spółki na 31 grudnia 2024 r. Zgodnie z opinią przekazaną przez firmę audytorską, która bada sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024, odpisy aktualizujące aktywa finansowe dokonywane są w ciężar kosztów finansowych i obciążają wynik finansowy okresu, w którym odpis został zawiązany i nie mogą być rozliczane bezpośrednio z kapitałem zapasowym.

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, dn. 1 lipca 2025 r.

Oświadczenie Zarządu RRH Group S.A.

Zarząd RRH Group S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, kwartalne jednostkowe i skonsolidowane 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