



ROOF RENOVATION S.A.

RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2024
14 SIERPANIA 2024 R.

1. Pismo Zarządu do akcjonariuszy

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Działając jako Zarząd Roof Renovation S.A., przedstawiamy Państwu raport za II kwartał 2024 roku. Pomimo trudności z jakimi zmagał się sektor budowlany w Polsce, nasza Spółka odnotowała w prezentowanym okresie znaczące sukcesy, które potwierdzają naszą zdolność do skutecznego zarządzania i realizacji strategicznych celów.

II kwartał 2024, podobnie jak całe pierwsze półrocze, był dla Grupy okresem pośrednim między zakończeniem szeregu projektów zawartych w poprzednich latach, a rozpoczęciem nowych - w całym 2024 roku Grupa zakończyła już 12 projektów. Był to również okres wielu nowo zawartych kontraktów. W II kwartale 2024 roku Grupa zawarła 3 nowe kontrakty na kwotę 5 763 115,19 zł. Dodatkowo, w lipcu 2024 roku zawarliśmy dwie kolejne umowy o wartości 4 434 652,00 zł. Ostatnie miesiące pokazują, że potrafimy zdobywać nowe zlecenia, mimo wyzwań, z którymi borykał się sektor budowlany.

W maju 2024 roku rozpoczęliśmy kluczową dla Grupy budowę w ramach projektu nr 36, do której 12 kwietnia 2024 roku Spółka zawarła aneks, 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.

Dodatkowo w dniu 3 czerwca 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. zawarła z Kaufland Polska Markety sp. z o.o. sp. j. ramową umowę, której przedmiotem jest serwisowanie dachów obiektów należących do sieci Kaufland. Prace te dotyczyć będą przeglądów, ekspertyz, diagnozowania, regulacji, usuwania awarii, napraw jak również usług dodatkowych dotyczących konstrukcji nośnej dachu i zadaszeń wraz z pokryciami oraz innymi elementami znajdującymi

się na, bądź związanymi z konstrukcją nośną lub pokryciem dachu i zadaszeń. Z uwagi na znaczącą liczbę obiektów należących do Kaufland, umowa ta wykazuje duży potencjał ilości i wartości możliwych do zrealizowania działań.

W dniu 27 czerwca 2024 roku, miało miejsce Zwyczajne Walne Zgromadzenie Roof Renovation S.A. W ramach podjętych uchwał nastąpiły zmiany statutu w zakresie dotychczasowej nazwy Spółki na nową, tj. RRH Group S.A., oraz w zakresie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Na moment publikacji raportu procedowany jest w sądzie wniosek o wprowadzenie zmian do KRS. Chcemy podziękować wszystkim uczestnikom walnego zgromadzenia za obecność i aktywność w decydowaniu o przyszłości Grupy.

W dniu 24 maja 2024 roku, Roof Renovation sp. z o.o. zawarła przyrzeczoną umowę sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Opolu. Jednocześnie wskazujemy, że projekt stworzenia linii ekologicznych materiałów budowlanych jest kontynuowany. Spółka wspólnie z Siecią Badawczą Łukasiewicz - Warszawskim Instytutem Technologicznym z siedzibą w Warszawie, opracowuje szczegółową specyfikację wraz z wymaganą dokumentacją produktu i technologię jego produkcji. Grupa zamierza finansować projekt z dotacji i przygotowuje aktualnie wniosek o dotację w ramach Działania 1.1 Ścieżki SMART.

Dziękujemy Państwu za zaufanie i wsparcie, które nieustannie motywują nas do dalszej pracy. To dzięki Państwa zaangażowaniu i wierze w naszą wizję, możemy kontynuować naszą misję i z optymizmem patrzeć w przyszłość.

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, 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

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, 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. 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 ROOF RENOVATION

HALA MAGAZYNOWA W KRAJKOWIE



BUDOWA MEDIA EXPERT



LG ENERGY SOLUTION



HALA MAGAZYNOWA W RAWIE MAZOWIECKIEJ



LPP BRZEŚĆ KUJAWSKI



ZALANDO



2022

HALA LOGISTYCZNA W RYPINIE



VALEO GZECZOWICE 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



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 m²,
- dostawę i montaż stolarki okiennej oraz żaluzji fasadowych - około 2 500 m²,
- dostawę i montaż kompletnego pokrycia dachowego z blachy trapezowej (BP2.eu), wełny mineralnej (ROCKWOOL) i membrany TPO Texsalon (TEXSA).

Projekt nr 12

Projekt, 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 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 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 46

Projekt, w ramach którego Roof Renovation S.A. jako generalny wykonawca dokona 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 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 orynowaniem, wykonania obudowy z płyt warstwowych wraz obróbkami blacharskimi, wykonania prac rozbiórkowych, robót konstrukcyjnych oraz dostawie i montażu konstrukcji. Roof Renovation sp. z o.o. w ramach projektu wykona również prace remontowo - wykończeniowych istniejącej hali magazynowej. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie w kwocie 2 269 531,01 złotych netto za I etap projektu oraz 1 189 696,50 złotych netto za II etap projektu. Łączna wartość prac na rzecz tego kontrahenta wynosi 3 459 227,51 zł.

Projekt nr 51

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona prace budowlane polegające na kompleksowym wykonaniu wymiany pokrycia dachowego, wykonaniu montażu nowego dachu na części dobudowywanej oraz nowobudowanego obiektu oraz wykonaniu przeszkleń aluminiowych, zadaszeń systemowych, obudowy wejścia głównego, zabezpieczeń w postaci żaluzji oraz kraty antywłamaniowych. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 400 000,00 złotych netto.

Projekt nr 53

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona kompleksową modernizację dachów na czterech obiektach produkcyjno-magazynowo-biurowych, na co w szczególności składa się: wykonanie napraw dekarских, przygotowanie powierzchni, nałożenie powłoki hydroizolacyjno – termorefleksyjnej oraz nałożenie powłoki na obróbkach blacharskich i urządzeniach. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 4 000 000,00 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
Marta Kochajkiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Kogut	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Zamojski	Członek Rady Nadzorczej
Marcin Nakielski	Członek Rady Nadzorczej

- W dniu 27 czerwca 2024 r. Pan Zbislaw Lasek złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej,
- W dniu 27 czerwca 2024 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w drodze podjętych uchwał odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panie Agnieszkę Wójcik oraz Sandrę Śnieżek, a następnie powołało do składu Rady Nadzorczej Panów Bartosza Koguta, Marcina Nakielskiego i Jakuba Zamojskiego.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 30 czerwca 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 30 czerwca 2024 roku w Roof Renovation sp. z o.o. zatrudnionych było 39 osób na umowy o pracę, 4 osoby na umowy cywilnoprawne oraz 2 osób w ramach współpracy B2B. Razem w strukturach tej spółki ewidencjonuje się 45 osób.

Na dzień 30 czerwca 2024 roku RRH Solution sp. z o.o. zatrudniał jedną osobę na pełen etat na podstawie umowy o pracę.

Na dzień 30 czerwca 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 sierpnia 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)	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 Grupy Kapitałowej Roof Renovation S.A. za II kwartał 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za II kwartał 2023 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 r.

Skonsolidowany Bilans

WYSZCZEGÓLNIENIE		30.06.2023	30.06.2024
A	Aktywa trwałe	67 698 911,06	61 864 580,97
I	Wartości niematerialne i prawne	25 200,00	10 350,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	25 200,00	10 350,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	56 595 850,55	53 643 023,51
1	Wartość firmy - jednostki zależne	56 595 850,55	53 643 023,51
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III	Rzeczowe aktywa trwałe	10 339 182,51	7 485 640,12
1	Środki trwałe	7 033 317,84	6 923 632,73
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	1 032 674,46	1 447 449,58
d)	środki transportu	5 909 688,27	5 268 450,76
e)	inne środki trwałe	90 955,11	207 732,39
2	Środki trwałe w budowie	3 303 689,05	562 007,39
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 175,62	0,00
IV	Należności długoterminowe	738 678,00	621 709,34
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	738 678,00	621 709,34
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, 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
VI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	103 858,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	103 858,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	13 795 921,74	23 326 170,63
I	Zapasy	3 010 629,52	13 641 493,92
1	Materiały	235 656,17	452 146,84
2	Półprodukty i produkty w toku	2 745 278,37	13 155 512,29
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	29 694,98	33 834,79
II	Należności krótkoterminowe	6 666 114,36	6 857 886,49
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	6 666 114,36	6 857 886,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 309 783,70	6 041 627,80
	1) do 12 miesięcy	4 309 783,70	6 041 627,80
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	153 304,44	211 289,46
c)	inne	2 203 026,22	604 969,23
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	936 666,96	829 179,23
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	936 666,96	829 179,23
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	5 742,50	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	5 742,50	0,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	930 924,46	829 179,23
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	930 924,46	828 579,23
	2) inne środki pieniężne	0,00	600,00
	3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 182 510,90	1 997 610,99
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	81 494 832,80	85 190 751,60

WYSZCZEGÓLNIENIE		30.06.2023	30.06.2024
A	Kapitał (fundusz) własny	66 101 794,20	63 534 010,37
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 386 166,70	17 386 166,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50 799 553,12	54 517 103,89
	– 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	-1 051 725,88	-7 021 930,51
VII	Zysk (strata) netto	-1 032 199,74	-1 347 329,71
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości		2 450,00
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 393 038,60	21 654 291,23
I	Rezerwy na zobowiązania	46 391,57	296 015,08
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	245 595,46
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 391,57	10 419,62
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	30 391,57	10 419,62
3	Pozostałe rezerwy	16 000,00	40 000,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	16 000,00	40 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	3 848 425,38	9 880 214,49
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	3 848 425,38	9 880 214,49
a)	kredyty i pożyczki	0,00	7 235 993,73
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	3 564 007,74	2 239 176,79
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	284 417,64	405 043,97
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 690 471,24	11 188 076,60
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	10 690 471,24	11 188 076,60
a)	kredyty i pożyczki	3 168 570,33	1 965 471,16
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	1 791 305,00	2 136 640,32
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 854 942,71	5 379 082,09
	1) do 12 miesięcy	4 854 942,71	5 379 082,09
	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	302 254,20	930 227,19
h)	z tytułu wynagrodzeń	99 869,36	150 632,49
i)	inne	473 529,64	626 023,35
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	807 750,41	289 985,06
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	807 750,41	289 985,06
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	807 750,41	289 985,06
	Pasywa razem	81 494 832,80	85 190 751,60

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2023- 30.06.2023	Za okres od: 01.04.2023 - 30.06.2023	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024 - 30.06.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 472 552,14	12 726 107,57	13 501 551,17	7 207 307,13
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 625 875,17	15 100 021,84	11 210 501,00	7 522 262,30
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 578 027,46	-2 782 307,11	2 277 992,73	-320 892,41
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	424 704,43	408 392,84	13 057,44	5 937,24
B	Koszty działalności operacyjnej	29 498 895,22	13 240 088,59	12 672 010,39	6 794 377,33
I	Amortyzacja	475 682,71	254 274,78	560 807,79	289 554,18
II	Zużycie materiałów i energii	13 470 757,89	3 623 161,63	4 247 098,71	3 302 469,88
III	Usługi obce	13 008 241,73	8 022 385,02	5 056 962,16	1 724 786,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:	38 202,22	36 105,89	14 793,35	1 050,17
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 781 588,57	910 449,41	2 123 210,73	1 168 905,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	455 070,43	251 843,61	421 516,60	173 038,28
	– emerytalne	0,00	0,00	180 280,13	90 645,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	269 351,67	141 868,25	247 621,05	134 573,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-26 343,08	-513 981,02	829 540,78	412 929,80
D	Pozostałe przychody operacyjne	989 416,87	988 951,98	190 848,70	171 520,28
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	7 995,00	7 995,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	989 416,87	988 951,98	182 853,70	163 525,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 149,90	15 927,82	154 790,83	99 018,12
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	9 281,55	9 281,55
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	16 149,90	15 927,82	145 509,28	89 736,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	946 923,89	459 043,14	865 598,65	485 431,96
G	Przychody finansowe	3 144,27	-1 435,39	1 732,92	1 495,69
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:	3 129,12	1,88	1 732,92	1 495,69

	– 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	15,15	-1 437,27	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	373 190,38	203 264,16	608 008,76	363 630,31
I	Odsetki, w tym:	366 231,21	207 635,61	594 901,62	350 523,17
	– 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	6 959,17	-4 371,45	13 107,14	13 107,14
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	576 877,78	254 343,59	259 322,81	123 297,34
K	Odpis wartości firmy	1 476 413,52	738 206,76	1 476 413,52	738 206,76
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 476 413,52	738 206,76	1 476 413,52	738 206,76
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	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	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	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)	-899 535,74	-483 863,17	-1 217 090,71	-614 909,42
O	Podatek dochodowy	132 664,00	44 803,00	130 239,00	39 433,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-1 032 199,74	-528 666,17	-1 347 329,71	-654 342,42

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2023- 30.06.2023	Za okres od: 01.04.2023 - 30.06.2023	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024 - 30.06.2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-1 032 199,74	-528 666,17	-1 347 329,71	-654 342,42
II	Korekty razem	-3 260 593,99	700 649,77	-925 000,74	-1 127 283,36
1	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja	475 682,71	254 274,78	560 807,79	289 554,18
4	Odpisy wartości firmy	1 476 413,52	738 206,76	1 476 413,52	738 206,76
5	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	363 102,09	207 633,73	593 168,70	349 027,48
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	9 281,55	9 281,55
9	Zmiana stanu rezerw	-27 500,00	-27 500,00	-39 526,29	245 595,46
10	Zmiana stanu zapasów	1 745 738,30	2 963 755,96	-2 443 797,11	210 071,15
11	Zmiana stanu należności	2 409 990,84	3 603 414,49	-1 293 292,28	-1 396 821,84
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 220 236,68	-7 472 793,60	676 736,88	1 017 692,91
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 483 784,77	433 657,65	-464 793,50	-2 589 891,01
14	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 292 793,73	171 983,60	-2 272 330,45	-1 781 625,78
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	624 406,62	11 534,18	3 242 351,88	3 242 351,88
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	3 220 493,46	3 220 493,46
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
b)	,3 mln	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	624 406,62	11 534,18	21 858,42	21 858,42
II	Wydatki	2 696 069,47	1 461 128,99	0,00	-420 224,45
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 696 069,47	1 461 128,99	0,00	-13 686,22
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	-406 538,23
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 071 662,85	-1 449 594,81	3 242 351,88	3 662 576,33
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	3 329 646,48	1 897 524,08	830 034,13	-458 953,10
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	3 043 591,34	1 613 848,94	830 034,13	-437 094,68
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	286 055,14	283 675,14	0,00	-21 858,42
II	Wydatki	363 102,09	207 633,73	1 192 028,80	947 887,58
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	372 476,20	372 476,20
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	363 102,09	207 633,73	593 168,70	349 027,48
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	226 383,90	226 383,90
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 966 544,39	1 689 890,35	-361 994,67	-1 406 840,68
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-3 397 912,19	412 279,14	608 026,76	474 109,87
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 397 912,19	412 279,14	608 026,76	474 109,87
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	4 328 836,65	518 645,32	221 152,47	355 069,36
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	930 924,46	930 924,46	829 179,23	829 179,23
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	80 609,18	80 609,18

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2023- 30.06.2023	Za okres od: 01.04.2023 - 30.06.2023	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024 - 30.06.2024
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	67 133 993,94	66 630 460,37	65 107 723,98	64 414 736,69
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
la	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	67 133 993,94	66 630 460,37	65 107 723,98	64 414 736,69
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 347 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	15 039 000,00	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	(uchylony)				
3	(uchylony)				
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	48 196 192,87	50 799 553,12	53 683 330,69	53 683 330,69
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 603 360,25	0,00	833 773,20	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 603 360,25	0,00	833 773,20	833 773,20
	– 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
	–	2 303 360,25	0,00	833 773,20	833 773,20
		300 000,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– pokrycia straty				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	50 799 553,12	50 799 553,12	54 517 103,89	54 517 103,89
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)				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych				
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	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-15 039 000,00		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	15 039 000,00		0,00	0,00

	–	15 039 000,00			
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	1 551 634,37	-1 555 259,45	-5 961 773,41	-6 654 760,70
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 551 634,37	0,00	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 551 634,37	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)	2 603 360,25	0,00	0,00	0,00
	– ...	2 303 360,25	0,00	0,00	0,00
	–	300 000,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 051 725,88	0,00	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	5 961 773,41	6 654 760,70
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	– korekty błędów				
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 555 259,45	5 961 773,41	6 654 760,70
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	1 060 157,10	1 060 157,10
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
		0,00	0,00	1 060 157,10	1 060 157,10
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 051 725,88	1 555 259,45	7 021 930,51	7 714 917,80
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 051 725,88	-1 555 259,45	-7 021 930,51	-7 714 917,80
9	Wynik netto	-1 032 199,74	-528 666,17	-1 347 329,71	-654 342,42
a)	zysk netto				
b)	strata netto	1 032 199,74	528 666,17	1 347 329,71	654 342,42
c)	odpisy z zysku				
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	66 101 794,20	66 101 794,20	63 534 010,37	63 534 010,37
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	66 101 794,20	66 101 794,20	63 534 010,37	63 534 010,37



Poniżej zaprezentowano jednostkowe dane finansowe spółki Roof Renovation S.A. za II kwartał 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za II kwartał 2023 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 r.

Jednostkowy Bilans

Lp	A k t y w a	30.06.2023	30.06.2024
A.	Aktywa trwałe	61 664 900,00	61 670 776,00
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	61 664 900,00	61 667 450,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	61 664 900,00	61 667 450,00
a)	w jednostkach powiązanych	61 664 900,00	61 667 450,00
–	udziały lub akcje	61 664 900,00	61 667 450,00
–	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
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 326,00

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	3 326,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 051 423,87	299 104,01
I.	Zapasy	227 741,40	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	227 741,40	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	1 396,81	108,79
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	1 396,81	108,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 151,35	0,00
–	do 12 miesięcy	1 151,35	0,00
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	245,46	0,00
c)	inne	0,00	108,79
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	635 585,12	48 213,26
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	635 585,12	48 213,26
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	0,00	5 427,51
–	udziały lub akcje	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	5 427,51
–	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	635 585,12	42 785,75
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	635 585,12	42 185,75
–	inne środki pieniężne	0,00	600,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	186 700,54	250 781,96
	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	62 716 323,87	61 969 880,01

Lp	PASYWA	30.06.2023	30.06.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny	61 642 921,09	61 616 709,30
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	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	-3 935 503,45	-4 062 823,11
VI.	Zysk (strata) netto	-3 935,03	97 172,84
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 073 402,78	353 170,71
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	34 419,62
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	10 419,62
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	10 419,62
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	24 000,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	24 000,00
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	565 652,37	28 766,03
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	565 652,37	28 766,03
a)	kredyty i pożyczki	0,00	256,53
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:	549 674,21	8 921,19
–	do 12 miesięcy	549 674,21	8 921,19
–	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	14 635,16	19 588,31
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 343,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	507 750,41	289 985,06
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	507 750,41	289 985,06
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	507 750,41	289 985,06
–	rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
	Pasywa razem	62 716 323,87	61 969 880,01

Jednostkowy rachunek zysków i strat

LP.	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2023- 30.06.2023	Za okres od: 01.04.2023 - 30.06.2023	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024 - 30.06.2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	573 041,63	507 561,15	1 438 763,64	897 563,95
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	60 000,00	40 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	345 300,23	279 819,75	1 730 895,51	897 563,95
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	227 741,40	227 741,40	-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.	Koszty działalności operacyjnej	654 602,77	571 261,04	1 341 577,63	870 926,28
I.	Amortyzacja	985,54	985,54	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	549 952,92	515 070,32	1 249 304,30	825 478,19
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 505,00	755,00	2 000,01	0,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	85 055,20	45 777,18	73 896,00	36 948,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 857,89	8 017,65	15 133,92	7 566,96
-	emerytalne	0,00	0,00	7 212,24	3 606,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 246,22	655,35	1 243,40	933,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-81 561,14	-63 699,89	97 186,01	26 637,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne	86 682,47	86 346,83	656,63	219,77
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	86 682,47	86 346,83	656,63	219,77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	520,63	306,54	657,29	219,61
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	520,63	306,54	657,29	219,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 600,70	22 340,40	97 185,35	26 637,83
G.	Przychody finansowe	15,15	15,15	12,53	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:	0,00	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	15,15	15,15	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	6 075,88	6 065,56	25,04	7,53
I.	Odsetki, w tym:	6 075,88	6 065,56	25,04	7,53
-	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
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 460,03	16 289,99	97 172,84	26 630,30
J.	Podatek dochodowy	2 475,00	2 475,00	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)	-3 935,03	13 814,99	97 172,84	26 630,30

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2023- 30.06.2023	Za okres od: 01.04.2023 - 30.06.2023	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024 - 30.06.2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-3 935,03	13 814,99	97 172,84	26 630,30
II	Korekty razem	641 147,90	619 152,92	-59 892,09	15 126,38
1	Amortyzacja	985,54	985,54	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)	6 075,88	6 065,56	12,51	7,53
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	-27 500,00	-27 500,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	-227 741,40	-227 741,40	292 131,87	0,00
7	Zmiana stanu należności	82 041,88	74 389,53	361,79	115,05
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	483 761,13	466 715,39	13 651,67	11 436,71
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	323 524,87	326 238,30	-366 049,93	3 567,09
10	Inne korekty		0,00		0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	637 212,87	632 967,91	37 280,75	41 756,68
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00		0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	5 985,54	985,54	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	985,54	985,54	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:	5 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	5 000,00	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	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)	-5 985,54	-985,54	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	0,00	256,53	256,53
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	256,53	256,53
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
II	Wydatki	6 075,88	6 065,56	43,76	7,53
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	31,25	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	6 075,88	6 065,56	12,51	7,53
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 075,88	-6 065,56	212,77	249,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	625 151,45	625 916,81	37 493,52	42 005,68
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	625 151,45	625 916,81	37 493,52	42 005,68
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	10 433,67	9 668,31	5 292,23	780,07
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	635 585,12	635 585,12	42 785,75	42 785,75
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	115 452,93	115 452,93	198,99	198,99

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od: 01.01.2023- 30.06.2023	Za okres od: 01.04.2023 - 30.06.2023	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024 - 30.06.2024
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	61 646 856,12	61 629 106,10	61 519 536,46	61 590 079,00
	– 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	61 646 856,12	61 629 106,10	61 519 536,46	61 590 079,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 347 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	15 039 000,00	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	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	15 039 000,00	0,00	0,00	0,00
	–	15 039 000,00	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	-3 935 503,45	-3 935 503,45	-4 062 823,11	-3 992 280,57
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-3 935 503,45	-3 935 503,45	-4 062 823,11	-3 992 280,57
	– 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	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	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	3 935 503,45	3 935 503,45	4 062 823,11	3 992 280,57
	– 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	3 935 503,45	3 935 503,45	4 062 823,11	3 992 280,57
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	3 935 503,45	3 935 503,45	4 062 823,11	3 992 280,57
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 935 503,45	-3 953 253,47	-4 062 823,11	-3 992 280,57
6	Wynik netto	-3 935,03	13 814,99	97 172,84	26 630,30
a)	zysk netto	0,00	13 814,99	97 172,84	26 630,30
b)	strata netto	3 935,03	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	61 642 921,09	61 642 921,09	61 616 709,30	61 616 709,30
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 642 921,09	61 642 921,09	61 616 709,30	61 616 709,30



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 umarżane 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 utworzona 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 byłyby 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 przeważy.

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, rezerwy 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 II kwartale 2024 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów w wysokości 7 207 307,13 zł, w porównaniu do 12 726 107,57 zł w II kwartale 2023 roku. Należy również wskazać, że w ramach prezentowanych przychodów nie jest wskazywana

wartość transakcji sprzedaży nieruchomości. Natomiast wynik ze sprzedaży prezentowany jest w innych przychodach/kosztach operacyjnych.

Spadek przychodów w II kwartale 2024 r. wynika głównie z otoczenia makroekonomicznego i wyraźnego spowolnienia gospodarczego w Polsce oraz z harmonogramu realizacji projektów w Grupie. Pierwsza połowa 2024 roku była okresem przejściowym, pomiędzy zamknięciem wielu kluczowych projektów, a rozpoczęciem nowych. W 2024 roku Grupa zakończyła już 12 projektów. Wiązało się to z odraczanymi odbiorami wszystkich wykonanych prac, przed rozliczeniem końcowym projektów. Skutkowało to przesunięciem terminów realizacyjnych nowych kontraktów, a co za tym idzie wygenerowaniem mniejszych przychodów w II kwartale 2024 roku, przy czym wartość przychodów w II kwartale br. była wyższa aniżeli w poprzednim, tj. I kwartale br., kiedy wyniosła 6 294 244,04 zł.

Jednocześnie koszty działalności operacyjnej wyniosły w badanym okresie 6 794 377,33 zł w porównaniu do 13 240 088,59 zł w okresie roku poprzedniego. Na koszty działalności operacyjnej złożyły się głównie: zużycie materiałów i energii (48,61%) usługi obce (25,39%) oraz wynagrodzenia wraz z narzutami (19,75%).

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 12 projektów, co wiązało się z odbiorami wszystkich wykonanych prac, przed rozliczeniami końcowymi projektów. Skutkowało to przesunięciami i zmniejszonymi wygenerowanymi przychodami w pierwszej połowie 2024 roku.

Pomimo trudnego otoczenia rynkowego, Grupa wypracowała w II kwartale 2024 roku zysk ze sprzedaży na poziomie 412 929,80 zł w porównaniu do straty ze sprzedaży w wysokości 513 981,02 w tym samym okresie roku poprzedniego oraz zysk z działalności gospodarczej na poziomie 123 297,34 zł, w porównania do 254 343,59 zł w II kwartale roku poprzedniego.

W raportowanym okresie Spółka sprzedała nieruchomość, na sprzedaży której odnotowała koszty na poziomie 9 281,55 zł, ewidencjonowane w pozostałych kosztach

operacyjnych. Równocześnie wraz z nabyciem nieruchomości poprzez wierzytelność, Spółka w II kwartale 2023 roku wygenerowała 815 968,48 zł innych przychodów operacyjnych związanych ze zrealizowania wcześniej zakupionej wierzytelności. W związku z powyższym w ogólnym rozrachunku transakcja ta wygenerowała 806 686,93 zł zysku.

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 II kwartale 2024 roku wygenerowała stratę netto -654 342,42 zł, gdzie w porównaniu do analogicznego okresu w 2023 roku strata netto wyniosła -528 666,17 zł. Wyłączając ten odpis, zysk netto Grupy wyniósłby 83 864,34 zł.

Jednostkowo Roof Renovation S.A. w II kwartale 2023 roku wygenerowała 897 563,95 zł przychodów netto ze sprzedaży, w porównaniu do 507 561,15 zł w II kwartale 2023 roku. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 870 926,28 zł w kwartale sprawozdawczym w porównaniu do 571 261,04 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 II kwartale 2024 roku Roof Renovation S.A. wygenerowała zysk netto w wysokości 26 630,30 zł, gdzie w II kwartale 2023 roku zysk wyniósł 13 814,99 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	98%
Inne	2%

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 objął 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

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. odbyło się pierwsze notowanie w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect kolejnych serii akcji Spółki, tj. 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 połączeń 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.

Podpisanie umowy o wykonanie robót budowlanych

W dniu 17 maja 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, powziął informację o złożeniu podpisu przez kontrahenta jako drugą stronę, a tym samym zawarciu przez spółkę zależną Emitenta, tj. Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu umowy podwykonawstwa, polegającej na kompleksowym wykonaniu wymiany pokrycia dachowego, wykonaniu montażu nowego dachu na części dobudowywanej oraz nowobudowanego obiektu oraz wykonaniu

przeszkleń aluminiowych, zadaszeń systemowych, obudowy wejścia głównego, zabezpieczeń w postaci żaluzji oraz kraty antywłamaniowych.

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 przedmiotu umowy na październik 2024 r. oraz kary umowne za nieterminową i nienależytą realizację zlecenia, które nie odbiegają od standardów w realizacji tego typu zleceń.

Zawarcie umowy przyrzeczonej sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Opolu

W dniu 24 maja 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, wykonała umowę przedwstępną, której dotyczył raport ESPI nr 2/2024 z 27 marca 2024 roku i zawarła przyrzeczoną umowę sprzedaży prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Opolu, o powierzchni 1,3531 ha, wraz z prawem własności budynku oraz urządzeń. Cena transakcji została ustalona w konsekwencji negocjacji Stron, na zasadach rynkowych i jest istotnie wyższa aniżeli cena zakupu tej nieruchomości.

Zawarcie ramowej umowy na serwis dachów

W dniu 03 czerwca 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła z Kaufland Polska Markety sp. z o.o. sp. j. z siedzibą we Wrocławiu ramową umowę, której przedmiotem jest serwisowanie dachów obiektów należących do sieci Kaufland. Prace te dotyczą przeglądów, ekspertyz, diagnozowania, regulacji, usuwania awarii, napraw jak również usług dodatkowych dotyczących konstrukcji nośnej dachu i zadaszeń wraz z pokryciami (połaciami) oraz innymi elementami znajdującymi się na, bądź związanymi, z konstrukcją nośną lub pokryciem dachu i zadaszeń, takimi jak: kominy, okna dachowe, świetliki, wyłazy, attyki, instalacje odgromowe, daszki, itp.

Realizacja zadań będzie odbywała się w oparciu o składane przez Kaufland każdorazowo zlecenia. Niniejsza umowa ramowa nie precyzuje wartości współpracy, ani też minimalnego zakresu prac i została zawarta na okres 12 miesięcy, przedłużanych automatycznie na kolejne 12 miesięczne okresy, o ile nie zostanie wcześniej rozwiązana lub wypowiedziana przez którąkolwiek stronę.

Podpisanie umowy o roboty budowlane

W dniu 26 czerwca 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę o roboty budowlane, polegające na pracach remontowo - wykończeniowych istniejącej hali magazynowej.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 1 189 696,50 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy na 31 października 2024 r. oraz kary umowne za nieterminową i nienależytą realizację zlecenia, które nie odbiegają od standardów w realizacji tego typu zleceń.

Zarząd wskazuje, iż niniejsza umowa stanowi kolejny, drugi etap prac remontowych na hali magazynowej, na której Roof Renovation sp. z o.o. prowadzi już prace. Tym samym łączna wartość prac na rzecz tego kontrahenta wynosi blisko 3,5 mln zł.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Podpisanie umowy na wykonanie kompleksowej modernizacji dachów obiektów produkcyjno-magazynowo-biurowych

W dniu 24 lipca 2024 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę na wykonanie kompleksowej modernizacji dachów na czterech obiektach produkcyjno-magazynowo-biurowych, na co w szczególności składa się:

- wykonanie napraw dekarских,

- przygotowanie powierzchni,
- nałożenie powłoki hydroizolacyjno - termorefleksyjnej,
- nałożenie powłoki na obróbkach blacharskich i urządzeniach.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 4 000 000,00 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy na 06 październik 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 sierpnia 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