



RRH GROUP S.A.

DAWNE ROOF RENOVATION S.A.

RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2025
14 SIERPIEŃ 2025 R.

1. Pismo Zarządu do akcjonariuszy

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Działając jako Zarząd RRH Group S.A. z satysfakcją przedstawiam Państwu raport za II kwartał 2025 roku. Minione miesiące charakteryzowały się wzrostem aktywności operacyjnej Spółki, szczególnie w zakresie intensyfikacji procesów ofertowych, zawierania nowych umów oraz dynamicznej realizacji zawartych kontraktów.

W pierwszych dwóch kwartałach Spółka zawarła 6 nowych kontraktów o wartości 19 876 765,43 zł netto. W III kwartale br. Grupa zawarła już 6 nowych umów, których wartość wynosi 28 208 081,31 zł netto. Dodatkowo w ramach projektu nr 36 zwiększyliśmy wartość kontraktu o kolejne 1 087 241,58 EUR netto, z kwoty 7 980 162,84 EUR netto do 9 067 404,42 EUR netto. Nowe kontrakty w połączeniu z długoterminowymi projektami nr 36 i 55, sprawiają, że RRH Group S.A. już dziś posiada bezpieczne zaplecze operacyjne na kolejne miesiące.

W ramach kluczowych kontraktów zawartych w II kwartale 2025 roku, w dniu 10 kwietnia 2025 roku nasza spółka zależna Roof Renovation sp. z o.o. zawarła umowę o wykonanie robót, polegających na renowacji pokrycia dachowego, której wynagrodzenie ryczałtowe wyniesie 775 000,00 złotych netto, w dniu 23 kwietnia 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. zawarła umowę, polegającą na przeprowadzeniu prac renowacyjnych na dachu obiektu, w ramach której otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 2 400 000,00 złotych netto, w dniu 28 kwietnia 2025 roku umowę o wykonanie robót polegających na renowacji pokrycia dachowego, której wynagrodzenie ryczałtowe wynosi 785 042,22 złotych netto, a w dniu 6 czerwca 2025 roku, umowę, w ramach której Roof Renovation sp. z o.o. wykona

kompleksową izolację dachów płaskich, za co otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 4 726 723,21 złotych netto. Z kolei RRH Group S.A. 27 czerwca 2025 roku podpisała umowę, w ramach której wykonana jako generalny wykonawca przebudowę lokali użytkowych na lokale mieszkalne oraz przebudowę holu wejściowego i klatki schodowej do budynku, za co otrzyma wynagrodzenie szacunkowe w kwocie 8 450 000,00 złotych netto.

Ostatnie miesiące wykazały wyraźne ożywienie w sektorze budowlanym. Bardzo cieszy nas fakt, że RRH Group S.A. potrafi skutecznie wykorzystywać ten sprzyjający czas, nie tylko poprzez aktywny udział w postępowaniach przetargowych, ale przede wszystkim dzięki skutecznemu pozyskiwaniu i realizacji nowych kontraktów.

Zawarte w ostatnich miesiącach umowy oraz trwające prace budowlane w ramach długoterminowych projektów świadczą o tym, że Grupa konsekwentnie realizuje założone plany i buduje swoją pozycję jako rzetelny partner wykonawczy w sektorze budownictwa.

Z determinacją kontynuujemy realizację naszych celów, wierząc, że 2025 rok przyniesie dalsze możliwości rozwoju i umocni pozycję RRH Group S.A. na krajowym rynku budowlanym.

Rafał Wójcik
Prezes Zarządu

2. Informacje ogólne

Dane Spółki

RRH Group 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. 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



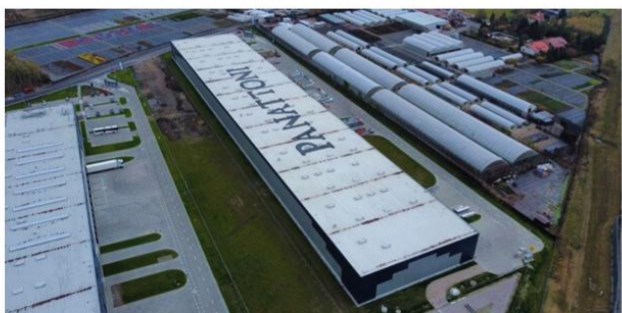
VALEO CZECHOWICE DZIEDZICE



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



RENOWACJA ZAMOŚĆ



RENOWACJA JELENIA GÓRA



Projekty w trakcie realizacji w ramach Grupy Kapitałowej

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 9 067 404,42 EUR netto.

Projekt nr 46

Projekt, w ramach którego RRH Group S.A. jako generalny wykonawca dokonuje 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, 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 Emitent 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, RRH Group S.A. 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 59

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. zobowiązała się do wykonania kompleksowej izolacji dachów płaskich. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 4 726 723,21 złotych netto.

Projekt nr 62

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona kompleksowe prace dachowe na trzech obiektach. Roof Renovation sp. z o.o. zobowiązała się do montażu blachy trapezowej, wraz z izolacją, wykonaniu obróbek blacharskich, przelewów awaryjnych wraz z izolacją attyk oraz systemu asekuracyjnego. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 3 250 000,00 złotych netto.

Projekt nr 63

Projekt, w ramach którego Emitent wykona jako generalny wykonawca prace na 13 obiektach. W ramach prac wykona roboty przygotowawcze oraz demontażowe, fundamenty, ściany i słupy, konstrukcję i pokrycie dachu, stolarkę okienną i drzwiową, posadzki, tynki, malowanie, biały montaż oraz instalacje wewnętrzne. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, RRH Group S.A. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 17 550 000,00 złotych netto.

Projekt nr 64

Projekt, w ramach którego Emitent wykona jako generalny wykonawca roboty budowlane w zakresie przebudowy lokali użytkowych na lokale mieszkalne oraz przebudowy holu wejściowego i klatki schodowej do budynku. W ramach prac wykona prace ziemnych i rozbiórkowych, tynki, posadzki, malowanie, instalacje wewnętrzne, przyłącza, prace wykończeniowe oraz dostawę i montaż stolarki okiennej i drzwiowej. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, RRH Group S.A. otrzyma wynagrodzenie szacunkowe w kwocie 8 450 000,00 złotych netto.

Projekt nr 66

Projekt, w ramach którego Roof Renovation sp. z o.o. wykona modernizację dachu. W ramach prac zrealizuje wymianę membrany dachowej, wymianę poliwęglanów pasm świetlnych, wymianę klap przewietrzających oraz klap oddymiających oraz wykona malowanie farbami termo-refleksyjnymi. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 7 082 800,11 złotych netto.

Organy

Zarząd

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

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

- W dniu 25 kwietnia 2025 r. Pan Paweł Śniezek 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
Grzegorz Mach	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,
- W dniu 8 lipca 2025 roku, Rada Nadzorcza Spółki powołała (dokooptowała) Pana Grzegorza Mach do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej, do czasu dokonania wyboru przez najbliższe Walne Zgromadzenie,
- W dniu 14 lipca 2025 roku uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Pan Grzegorz Mach został powołany do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Na dzień 30 czerwca 2025 roku RRH Group S.A. zatrudniał 4 osoby na 3,3 etatów na podstawie umów o pracę.

Na dzień 30 czerwca 2025 roku w Roof Renovation sp. z o.o. zatrudnionych było 30 osób na umowy o pracę, 4 osoby na umowy cywilnoprawne oraz 2 osoby w ramach współpracy B2B. Razem w strukturach tej spółki ewidencjonuje się 36 osób.

Na dzień 30 czerwca 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 14 sierpnia 2025 r. struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na walnym zgromadzeniu
Rafał Wójcik	59 431 660	59 431 660	34,18%	34,18%
Tomasz Kochajkiewicz	45 889 831	45 889 831	26,39%	26,39%
Paweł Śniezek	40 081 868	40 081 868	23,05%	23,05%
Artur Górski	9 000 000	9 000 000	5,18%	5,18%
Pozostali akcjonariusze	19 458 308	19 458 308	11,19%	11,19%
RAZEM	173 861 667	173 861 667	100%	100%



3. Dane finansowe

Poniżej zaprezentowano skonsolidowane dane finansowe Grupy Kapitałowej RRH Group S.A. za II kwartał 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za II kwartał 2024 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2024 r.

Skonsolidowany Bilans

Aktywa		30.06.2024	30.06.2025
A	Aktywa trwałe	61 864 580,97	10 993 654,41
I	Wartości niematerialne i prawne	10 350,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	10 350,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	53 643 023,51	5 388 755,93
1	Wartość firmy - jednostki zależne	53 643 023,51	5 388 755,93
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	7 485 640,12	4 589 513,22
1	Środki trwałe	6 923 632,73	4 004 115,43
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	1 447 449,58	1 318 740,26
d)	środki transportu	5 268 450,76	2 564 542,05
e)	inne środki trwałe	207 732,39	120 833,12
2	Środki trwałe w budowie	562 007,39	582 218,80
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	3 178,99
IV	Należności długoterminowe	621 709,34	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	621 709,34	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, 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	103 858,00	632 523,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 858,00	632 523,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	23 326 170,63	25 709 160,16
I	Zapasy	13 641 493,92	13 225 944,92
1	Materiały	452 146,84	499 349,64
2	Półprodukty i produkty w toku	13 155 512,29	12 465 252,21
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	33 834,79	261 343,07
II	Należności krótkoterminowe	6 857 886,49	9 012 622,42
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	6 857 886,49	9 012 622,42

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 041 627,80	7 798 249,82
	1) do 12 miesięcy	6 041 627,80	7 798 249,82
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	211 289,46	258 541,21
c)	inne	604 969,23	955 831,39
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	829 179,23	242 020,78
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	829 179,23	242 020,78
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	829 179,23	242 020,78
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	828 579,23	242 020,78
	2) inne środki pieniężne	600,00	0,00
	3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 997 610,99	3 228 572,04
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)	85 190 751,60	36 702 814,57

Pasywa		30.06.2024	30.06.2025
A	Kapitał (fundusz) własny	63 534 010,37	16 294 107,67
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 386 166,70	17 386 166,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	54 517 103,89	54 408 362,89
	– 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	-7 021 930,51	-56 260 734,97
VII	Zysk (strata) netto	-1 347 329,71	760 313,05
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	2 450,00	0,00
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	21 654 291,23	20 408 706,90
I	Rezerwy na zobowiązania	296 015,08	2 415,95
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245 595,46	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	40 000,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	40 000,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	9 880 214,49	3 692 687,61
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	9 880 214,49	3 692 687,61
a)	kredyty i pożyczki	7 235 993,73	1 848 285,50
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	2 239 176,79	1 395 977,79
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	405 043,97	448 424,32
III	Zobowiązania krótkoterminowe	11 188 076,60	16 678 603,34
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	11 188 076,60	16 678 603,34
a)	kredyty i pożyczki	1 965 471,16	3 941 618,78
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	2 136 640,32	1 020 821,68
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 379 082,09	10 210 608,14
	1) do 12 miesięcy	5 379 082,09	10 210 608,14
	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	930 227,19	640 031,53
h)	z tytułu wynagrodzeń	150 632,49	121 649,55
i)	inne	626 023,35	743 873,66
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	289 985,06	35 000,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	289 985,06	35 000,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	289 985,06	35 000,00
	Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)	85 190 751,60	36 702 814,57

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024- 30.06.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 30.06.2025	Za okres od: 01.04.2025- 30.06.2025
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 501 551,17	7 207 307,13	17 908 433,99	9 897 392,56
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 210 501,00	7 522 262,30	17 176 126,78	11 303 008,59
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 277 992,73	-320 892,41	732 307,21	-1 405 616,03
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 057,44	5 937,24	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	12 672 010,39	6 794 377,33	17 222 526,44	9 328 699,34
I	Amortyzacja	560 807,79	289 554,18	435 900,62	201 131,84
II	Zużycie materiałów i energii	4 247 098,71	3 302 469,88	5 665 071,18	3 201 017,70
III	Usługi obce	5 056 962,16	1 724 786,38	8 491 466,50	4 641 925,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 793,35	1 050,17	4 038,66	2 886,11
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 123 210,73	1 168 905,40	1 959 151,78	958 665,28
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	421 516,60	173 038,28	472 714,74	218 148,52
	– emerytalne	180 280,13	90 645,91	170 665,00	90 335,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	247 621,05	134 573,04	194 182,96	104 924,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	829 540,78	412 929,80	685 907,55	568 693,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	190 848,70	171 520,28	432 538,97	204 304,74
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	-178 882,35
II	Dotacje	7 995,00	7 995,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	182 853,70	163 525,28	432 538,97	383 187,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	154 790,83	99 018,12	353 802,74	335 042,42
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	9 281,55	9 281,55	20 558,86	20 558,86
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	145 509,28	89 736,57	333 243,88	314 483,56
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	865 598,65	485 431,96	764 643,78	437 955,54
G	Przychody finansowe	1 732,92	1 495,69	103 147,77	101 150,24
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:	1 732,92	1 495,69	103 147,77	103 147,77

	– 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	-1 997,53
H	Koszty finansowe	608 008,76	363 630,31	476 472,44	228 204,59
I	Odsetki, w tym:	594 901,62	350 523,17	416 163,87	231 530,76
	– 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	13 107,14	13 107,14	60 308,57	-3 326,17
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	259 322,81	123 297,34	391 319,11	310 901,19
K	Odpis wartości firmy	1 476 413,52	738 206,76	156 954,06	78 477,03
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 476 413,52	738 206,76	156 954,06	78 477,03
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	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-1 217 090,71	-614 909,42	234 365,05	232 424,16
O	Podatek dochodowy	130 239,00	39 433,00	-525 948,00	-601 799,00
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
S	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-1 347 329,71	-654 342,42	760 313,05	834 223,16

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024- 30.06.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 30.06.2025	Za okres od: 01.04.2025- 30.06.2025
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-1 347 329,71	-654 342,42	760 313,05	834 223,16
II	Korekty razem	-925 000,74	-1 127 283,36	-1 994 249,18	-395 347,50
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	560 807,79	289 554,18	435 900,62	201 131,84
4	Odpisy wartości firmy	1 476 413,52	738 206,76	156 954,06	78 477,03
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)	593 168,70	349 027,48	313 016,10	128 382,99
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 281,55	9 281,55	20 558,86	199 441,21
9	Zmiana stanu rezerw	-39 526,29	245 595,46	-458 701,81	-458 701,81
10	Zmiana stanu zapasów	-2 443 797,11	210 071,15	-871 682,81	1 490 374,45
11	Zmiana stanu należności	-1 293 292,28	-1 396 821,84	-2 317 397,63	-3 354 633,19
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	676 736,88	1 017 692,91	3 601 983,98	3 376 781,36
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-464 793,50	-2 589 891,01	-2 874 880,55	-2 056 601,38
14	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 272 330,45	-1 781 625,78	-1 233 936,13	438 875,66
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	3 242 351,88	3 242 351,88	776 811,47	-177 912,10
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 220 493,46	3 220 493,46	755 678,88	-199 044,69
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	21 858,42	21 858,42	21 132,59	21 132,59
II	Wydatki	0,00	-420 224,45	42 868,38	-184 590,17
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-13 686,22	42 868,38	-184 590,17
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	-406 538,23	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 242 351,88	3 662 576,33	733 943,09	6 678,07
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	830 034,13	-458 953,10	4 816,06	4 816,06
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	830 034,13	-437 094,68	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	-21 858,42	4 816,06	4 816,06
II	Wydatki	1 192 028,80	947 887,58	2 341 967,08	320 811,62
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	1 326 081,77	291 371,54
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	372 476,20	372 476,20	702 869,21	-98 942,91
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	593 168,70	349 027,48	313 016,10	128 382,99
9	Inne wydatki finansowe	226 383,90	226 383,90	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-361 994,67	-1 406 840,68	-2 337 151,02	-315 995,56
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	608 026,76	474 109,87	-2 837 144,06	129 558,17
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	608 026,76	474 109,87	-2 837 144,06	129 558,17
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	221 152,47	355 069,36	3 079 164,84	112 462,61
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	829 179,23	829 179,23	242 020,78	242 020,78
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	80 609,18	80 609,18	175 607,51	175 607,51

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

		Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024- 30.06.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 30.06.2025	Za okres od: 01.04.2025- 30.06.2025
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	65 107 723,98	64 414 736,69	15 522 113,55	15 537 100,87
	– korekty błędów				
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	65 107 723,98	64 414 736,69	15 522 113,55	15 537 100,87
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	(uchylony)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	(uchylony)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	53 683 330,69	53 683 330,69	54 516 869,43	54 217 103,89
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	833 773,20	833 773,20	-108 506,54	191 259,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	833 773,20	833 773,20	299 765,54	299 765,54
	– 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
	–	833 773,20	833 773,20	299 765,54	299 765,54
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	108 506,54	108 506,54
	– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	–	0,00	0,00	108 506,54	108 506,54
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	54 517 103,89	54 517 103,89	54 408 362,89	54 408 362,89
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	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 961 773,41	-6 654 760,70	-56 380 922,58	-56 066 169,72
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 961 773,41	6 654 760,70	56 380 922,58	56 066 169,72
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 961 773,41	6 654 760,70	56 380 922,58	56 066 169,72
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 060 157,10	1 060 157,10	388 662,97	388 662,97
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
		1 060 157,10	1 060 157,10	388 662,97	388 662,97
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	120 187,61	120 187,61
		0,00	0,00	120 187,61	120 187,61
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 021 930,51	7 714 917,80	56 260 734,97	56 334 645,08
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 021 930,51	-7 714 917,80	-56 260 734,97	-56 334 645,08
9	Wynik netto	-1 347 329,71	-654 342,42	760 313,05	834 223,16
a)	zysk netto	0,00	0,00	760 313,05	834 223,16
b)	strata netto	1 347 329,71	654 342,42	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	63 534 010,37	63 534 010,37	16 294 107,67	16 294 107,67
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	63 534 010,37	63 534 010,37	16 294 107,67	16 294 107,67



Poniżej zaprezentowano jednostkowe dane finansowe spółki RRH Group S.A za II kwartał 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za II kwartał 2024 r. (w zł), a także dane narastająco od dnia 1 stycznia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2024 r.

Jednostkowy Bilans

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	30.06.2024	30.06.2025
A.	Aktywa trwałe	61 670 776,00	15 637 823,00
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	61 667 450,00	15 044 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	61 667 450,00	15 044 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	61 667 450,00	15 044 000,00
–	udziały lub akcje	61 667 450,00	15 044 000,00
–	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	3 326,00	593 823,00

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 326,00	593 823,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	299 104,01	1 427 318,08
I.	Zapasy	0,00	1 500,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	1 500,00
	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	108,79	914 889,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	304 449,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	304 449,56
–	do 12 miesięcy	0,00	304 449,56
–	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	108,79	610 440,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	590 166,97
–	do 12 miesięcy	0,00	590 166,97
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	19 963,00
c)	inne	108,79	310,12
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	48 213,26	11 709,27
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 213,26	11 709,27
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	42 785,75	11 709,27
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42 185,75	11 709,27
–	inne środki pieniężne	600,00	0,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	250 781,96	499 219,16
	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	61 969 880,01	17 065 141,08

Lp	Wyszczególnienie	30.06.2024	30.06.2025
A.	Kapitał (fundusz) własny	61 616 709,30	15 866 757,62
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	-4 062 823,11	-50 613 535,77
VI.	Zysk (strata) netto	97 172,84	897 933,82
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	353 170,71	1 198 383,46
I.	Rezerwy na zobowiązania	34 419,62	2 415,95
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	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	24 000,00	0,00
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	28 766,03	1 195 967,51
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	742 059,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	742 059,00
–	do 12 miesięcy	0,00	742 059,00
–	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	28 766,03	453 908,51
a)	kredyty i pożyczki	256,53	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:	8 921,19	394 110,43
–	do 12 miesięcy	8 921,19	394 110,43
–	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	19 588,31	59 728,08
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	70,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	289 985,06	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	289 985,06	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	289 985,06	0,00
–	rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
	Pasywa razem	61 969 880,01	17 065 141,08

Jednostkowy rachunek zysków i strat

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024- 30.06.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 30.06.2025	Za okres od: 01.04.2025- 30.06.2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 438 763,64	897 563,95	1 166 578,31	1 109 513,27
	– od jednostek powiązanych	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 730 895,51	897 563,95	1 165 078,31	1 108 013,27
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-292 131,87	0,00	1 500,00	1 500,00
	– 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	1 341 577,63	870 926,28	847 968,42	759 791,69
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	2 221,56	2 001,56
III.	Usługi obce	1 249 304,30	825 478,19	652 530,06	627 567,27
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 000,01	0,00	1 594,25	641,70
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	73 896,00	36 948,00	157 713,34	106 485,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 133,92	7 566,96	32 299,74	21 808,23
	– emerytalne	7 212,24	3 606,12	15 392,82	15 392,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 243,40	933,13	1 609,47	1 287,59
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	97 186,01	26 637,67	318 609,89	349 721,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne	656,63	219,77	268 360,11	268 314,03
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	656,63	219,77	268 360,11	268 314,03
E.	Pozostałe koszty operacyjne	657,29	219,61	276 789,32	276 742,53
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	657,29	219,61	276 789,32	276 742,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	97 185,35	26 637,83	310 180,68	341 293,08
G.	Przychody finansowe	12,53	0,00	174,56	174,56
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	12,53	0,00	174,56	174,56
	– 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	25,04	7,53	986,42	981,41
I. Odsetki, w tym:	25,04	7,53	915,58	915,42
– 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	70,84	65,99
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	97 172,84	26 630,30	309 368,82	340 486,23
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	-588 565,00	-588 565,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	97 172,84	26 630,30	897 933,82	929 051,23

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024- 30.06.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 30.06.2025	Za okres od: 01.04.2025- 30.06.2025
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	97 172,84	26 630,30	897 933,82	929 051,23
II	Korekty razem	-59 892,09	15 126,38	-900 459,56	-930 781,65
1	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12,51	7,53	741,02	740,86
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-26 141,00	-26 141,00
6	Zmiana stanu zapasów	292 131,87	0,00	-1 500,00	-1 500,00
7	Zmiana stanu należności	361,79	115,05	-893 570,40	-914 361,15
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 651,67	11 436,71	1 127 574,51	1 110 424,86
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-366 049,93	3 567,09	-1 107 563,69	-1 099 945,22
10	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	37 280,75	41 756,68	-2 525,74	-1 730,42
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	2 550,00	2 550,00
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	2 550,00	2 550,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	2 550,00	2 550,00
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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	5 427,51
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	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	2 550,00	-2 877,51
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	256,53	256,53	9 168,27	9 137,02

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	256,53	256,53	0,00	-31,25
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	9 168,27	9 168,27
II	Wydatki	43,76	7,53	741,02	-4 717,90
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	31,25	0,00	0,00	-31,25
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	12,51	7,53	741,02	740,86
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	-5 427,51
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	212,77	249,00	8 427,25	13 854,92
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	37 493,52	42 005,68	8 451,51	9 246,99
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	37 493,52	42 005,68	8 451,51	9 246,99
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	5 292,23	780,07	3 257,76	2 462,28
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	42 785,75	42 785,75	11 709,27	11 709,27
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	198,99	198,99	0,00	0,00

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

		Narastająco za okres od: 01.01.2024- 30.06.2024	Za okres od: 01.04.2024- 30.06.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025- 30.06.2025	Za okres od: 01.04.2025- 30.06.2025
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	61 519 536,46	61 590 079,00	14 968 823,80	14 935 033,63
	– 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	61 590 079,00	14 968 823,80	14 935 033,63
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
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	-3 992 280,57	-50 613 535,77	-50 647 325,94
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	– 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	4 062 823,11	3 992 280,57	50 613 535,77	50 647 325,94
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	-2 672,76
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 062 823,11	3 992 280,57	50 613 535,77	50 644 653,18
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	3 992 280,57	50 613 535,77	50 644 653,18
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 062 823,11	-3 992 280,57	-50 613 535,77	-50 644 653,18
6	Wynik netto	97 172,84	26 630,30	897 933,82	929 051,23
a)	zysk netto	97 172,84	26 630,30	897 933,82	929 051,23
b)	strata netto	0,00	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)	61 616 709,30	61 616 709,30	15 866 757,62	15 866 757,62
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	61 616 709,30	61 616 709,30	15 866 757,62	15 866 757,62



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 II kwartale 2025 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów w wysokości 11 303 008,59 zł, w porównaniu do 7 522 262,30 zł w II kwartale 2024 roku. Jednocześnie w związku z zakończeniem realizacji licznych projektów Grupa odnotowała ujemną zmianę stanu produktów o wartości -1 405 616,03 zł. Spowodowało to, że w II kwartale 2025 roku Spółka odnotowała 9 897 392,56 zł przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z

nimi, w porównaniu do 7 207 307,13 zł w okresie roku poprzedniego. Grupa w II kwartale bieżącego roku. Grupa znacząco poprawiła swoje przychody, jednak należy również wskazać, że większość kontraktów zawartych w tym roku realizowana będzie w II połowie 2025 roku i na początku 2026 roku.

Wraz ze wzrostem ilości realizowanych kontraktów wzrosły, koszty działalności operacyjnej z 6 794 377,33 zł w II kwartale 2024 roku do 9 328 699,34 zł w II kwartale bieżącego roku. Na koszty działalności operacyjnej złożyły się głównie: usługi obce (49,76%), zużycie materiałów i energii (34,31%) oraz wynagrodzenia wraz z narzutami (12,61%). W II kwartale tego roku Grupa wygenerowała 568 693,22 zł zysku ze sprzedaży w porównaniu do 412 929,80 zł w roku poprzednim.

Grupa dokonuje odpisów amortyzacyjnych pozycji „Wartość firmy”, która powstała przy realizacji procesu mariażu Spółek. W związku z aktualizacją wyceny Roof Renovation sp. z o.o. na kwotę 15 080 000,00 zł oraz ustanowieniem przez Zarząd nowego okresu i wartości amortyzacji, który obowiązuje od 1 stycznia 2025 r., nowa miesięczna wartość amortyzacji wynosi 26 159,01 zł. W ramach raportowanego trzymiesięcznego okresu, odpis amortyzacyjny rozliczony została w kwocie 78 477,03 zł.

Grupa Kapitałowa RRH Group S.A. w II kwartale 2025 roku wygenerowała 834 223,16 zł zysku netto w porównaniu do straty w wysokości 654 342,42 w II kwartale 2024 roku.

Jednostkowo RRH Group S.A. w II kwartale 2025 roku wygenerowała 1 109 513,27 zł przychodów netto ze sprzedaży, w porównaniu do 897 563,95 zł w II kwartale 2024 roku. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 759 791,69 zł w kwartale sprawozdawczym w porównaniu do 870 926,28 zł w porównywalnym okresie roku poprzedniego. Wzrost wartości przychodów i kosztów związany jest z realizacją projektu nr 56.

W II kwartale 2025 roku RRH Group S.A. wygenerowała zysk netto w wysokości 929 051,23 zł, podczas gdy w II kwartale 2024 roku zysk netto wyniósł 26 630,30 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	97%
Inne	3%

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.

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. 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.

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

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 ustalono na kwotę 785 042,22 złotych netto, a termin zakończenia realizacji robót na dzień 6 czerwca 2025 r. Wartość zrealizowanych prac na rzecz tego samego kontrahenta, wyniosła 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 wpłynął na obniżenie wyniku finansowego Spółki za 2024 r., przez co obniżeniu uległa 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.

Podpisanie podwykonawczej umowy wykonania kompleksowej izolacji dachu

W dniu 6 czerwca 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę polegającą na wykonaniu kompleksowej izolacji dachów płaskich.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 4 726 723,21 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji robót na 2 marca 2026 r.

Podjęcie decyzji w sprawie ustalenie nowego okresu i wartości amortyzacji dla wartości firmy jednostki zależnej.

W dniu 26 czerwca 2025 roku Zarząd RRH Group S.A. w rezultacie dokonania odpisu aktualizującego wartość wyceny Roof Renovation Sp. z o.o. na kwotę 15 080 000,00 zł, podjął decyzję o ustaleniu nowego okresu i wartości amortyzacji dla wartości firmy jednostki zależnej, tj. Roof Renovation sp. z o.o.

Nowy okres amortyzacji wynosi 212 miesięcy, który jest kontynuacją okresu pierwotnego. W konsekwencji podjętej decyzji, aktualizacji ulega wartość miesięcznej amortyzacji na kwotę 26 159,01 zł (rocznie: 313 908,11 zł). Nowa stawka amortyzacji ma zastosowanie od 1 stycznia 2025 roku.

Podpisanie umowy o roboty budowlane jako generalny

W dniu 27 czerwca 2025 roku RRH Group S.A. z siedzibą w Opolu zawarła umowę polegającą na wykonaniu jako generalny wykonawca robót budowlanych w zakresie przebudowy lokali użytkowych na lokale mieszkalne oraz przebudowie holu wejściowego i klatki schodowej do budynku, na co w szczególności składają się m.in.:

- wykonanie prac ziemnych i rozbiórkowych,
- wykonanie tynków i oblicowania,
- dostawa i montaż stolarki okiennej i drzwiowej,
- wykonanie posadzek,
- wykonanie malowania,
- wykonanie instalacji wewnętrznych oraz przyłączy,
- wykonanie innych prac wykończeniowych.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Emitent otrzyma wynagrodzenie szacunkowe w kwocie 8 450 000,00 złotych netto. Termin zakończenia prac został ustalony do 31 grudnia 2026 roku.

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

Podpisanie umowy podwykonawstwa

W dniu 10 lipca 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 podwykonawstwa, polegającej na kompleksowym wykonaniu prac dachowych na trzech obiektach, na które w szczególności składają się m.in.:

- montaż blachy trapezowej;
- dostawa i montaż izolacji;
- wykonanie obróbek urządzeń dachowych;
- dostawa i montaż przelewów awaryjnych wraz z izolacją attyk;
- dostawa i montaż systemu asekuracyjnego;

- przygotowanie projektów wykonawczych.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 3 250 000,00 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia wszystkich prac na 29 września 2025 r.

Kolejne zwiększenie wartości kontraktu

W dniu 15 lipca 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 tej umowy, z kwoty 7 980 162,84 EUR netto do 8 857 652,84 EUR netto, tj. o wartość 877 490,00 EUR netto.

Wzrost wynagrodzenia związany jest z dodatkowymi pracami związanymi z obróbkami blacharskimi oraz otworami technologicznymi, na co składają się:

- dostawa i montaż materiałów;
- obróbki blacharskie i uszczelnienia;
- rusztowania i praca alpinistów.

Podpisanie umowy o roboty budowlane

W dniu 22 lipca 2025 roku RRH Group S.A. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę o roboty budowlane, polegające na wykonaniu jako Generalny Wykonawca prac na 12 obiektach, na które w szczególności składają się m.in.:

- wykonanie robót przygotowawczych oraz demontażowych;
- wykonanie fundamentów;
- wykonanie ścian oraz słupów;
- wykonanie konstrukcji i pokrycia dachu;
- wykonanie stolarki okiennej i drzwiowej;
- wykonanie posadzek;

- wykonanie tynków oraz malowanie;
- roboty wykończeniowe;
- biały montaż;
- wykonanie wszystkich instalacji wewnętrznych.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Emitent otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 16 000 000,00 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy na 3 listopada 2025 r.

Podpisanie umowy na realizację prac w zakresie modernizacji dachu

W dniu 1 sierpnia 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. z siedzibą w Opolu, zawarła umowę, polegającą na modernizacji dachu, na co w szczególności składają się m.in.:

- wymiana membrany dachowej;
- malowanie farbami termo-refleksyjnymi;
- wymiana poliwęglanów pasm świetlnych,
- wymiana klap przewietrzających oraz klap oddymiających.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 7 082 800,11 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji prac na 31 grudnia 2025 r.

Kolejne zwiększenie wartości kontraktu

W dniu 4 sierpnia 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 tej umowy, z kwoty 8 857 652,84 EUR netto do 9 067 404,42 EUR netto, tj. o wartość 209 751,58 EUR netto.

Wzrost wynagrodzenia związany jest z dodatkowymi pracami związanymi z:

- dostawą i montażem blachy trapezowej jako dodatkowej okładziny ścian zewnętrznych;
- demontażem płyt warstwowych.

Podpisanie uzupełniającej umowy o roboty budowlane rozszerzającej zakres realizowanego zlecenia

W dniu 8 sierpnia 2025 roku RRH Group S.A. zawarła uzupełniającą umowę o roboty budowlane (w ramach projektu 63), rozszerzającej zakres zlecenia na rzecz kontrahenta na kolejny 13 obiekt. W ramach przedmiotowej umowy, Emitent wykona prace jako Generalny Wykonawca na tym obiekcie, na które w szczególności składają się m.in.:

- wykonanie robót przygotowawczych oraz demontażowych;
- wykonanie fundamentów;
- wykonanie ścian oraz słupów;
- wykonanie konstrukcji i pokrycia dachu;
- wykonanie stolarki okiennej i drzwiowej;
- wykonanie posadzek;
- wykonanie tynków oraz malowanie;
- roboty wykończeniowe;
- biały montaż;
- wykonanie wszystkich instalacji wewnętrznych.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Emitent otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 1 550 000,00 złotych netto. Strony ustaliły termin zakończenia realizacji przedmiotu umowy na 21 listopada 2025 r. Tym samym łączna wartość prac w ramach projektu nr 63 wynosi 17 550 000,00 złotych netto.

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. 14 sierpnia 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