RRH GROUP S.A.

RAPORT OKRESOWY ZA III KWARTAŁ 2025
14 LISTOPAD 2025 R.

1. Pismo Zarządu do akcjonariuszy

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Z radością prezentujemy raport za III kwartał 2025 roku, który był dla Grupy Kapitałowej RRH Group S.A. okresem szczególnie istotnym – zarówno pod względem operacyjnym, jak i właścicielskim. Grupa odnotowała wyraźny wzrost przychodów oraz zysku netto, kontynuując pozytywny trend wynikający z konsekwentnej realizacji portfela kontraktów pozyskanych w bieżącym roku. Kapitalizujemy obecnie naszą aktywność ofertową i operacyjną, co potwierdza skuteczność obranej strategii oraz stabilność prowadzonego modelu biznesowego.

III kwartał 2025 roku to bardzo wyraźny wzrost wartości wygenerowanych wyników przez Grupę, dzięki którym osiągnęliśmy za III pierwsze kwartały tego roku przychody na poziomie 32 mln zł (o 38,8% w porównaniu do III kwartału roku poprzedniego) oraz osiągnęliśmy blisko 2 mln zł zysku netto. Wskazuje to, że Grupa RRH Group S.A. znajduje się w fazie stabilnego, zdrowego wzrostu. Wchodzimy w kolejne kwartały z mocnym portfelem kontraktów i dobrze zdefiniowaną strategią, która pozwala nam budować trwałą wartość dla akcjonariuszy.

Prezentowany okres był czasem obfitującym w nowe kontrakty. W III kwartale 2025 roku udało nam się zawrzeć 6 nowych umów na łączną kwotę 49 952 770,11 zł. 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. W całym 2025 roku, Grupa zawarła nowe kontrakty o wartości 69 829 535,54 zł, dzięki czemu zabezpieczyła sobie zaplecze operacyjne na kolejne miesiące.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

W ramach kluczowych kontraktów zawartych w III kwartale 2025 roku, w lipcu 2025 roku RRH Group SA zawarła umowę podwykonawstwa, polegającą na kompleksowym wykonaniu prac dachowych na trzech obiektach o wartości 3 250 000,00 zł netto, a następnie umowę o roboty budowlane na 12 obiektach o wartości 16 000 000,00 zł netto, która została uzupełniona dodatkowymi umowami o kolejne 4 obiekty, o łącznej wartości 6 500 000,00 zł netto (razem 22 500 000,00 zł netto).

Ponadto, w sierpniu 2025 roku Roof Renovation sp. z o.o. zawarła umowę na modernizację dachu o wartości 7 082 800,11 zł netto, a we wrześniu 2025 roku zawarta została przez RRH Group S.A. umowa na wykonanie jako generalny wykonawca robót ogólnobudowlanych w zakresie budowy osiedla domów w zabudowie bliźniaczej o wartości 17 119 970,00 z netto.

Minione miesiące były także przełomowe z perspektywy struktury akcjonariatu. W III kwartale 2025 roku udało się uporządkować strukturę właścicielską Spółki, wzmacniając pozycję głównych akcjonariuszy bezpośrednio zaangażowanych w jej rozwój. Zmiany te mają kluczowe znaczenie dla dalszego wzmacniania fundamentów RRH Group S.A. – poprawiają transparentność relacji akcjonariatu, zwiększają stabilność ładu korporacyjnego oraz tworzą warunki dla jeszcze skuteczniejszej realizacji przyjętej strategii wzrostu.

W minionym kwartale, został złożony wniosek do Sądu Rejonowego w Opolu, o zarejestrowanie połączenia RRH Group S.A. z Roof Renovation sp. z o.o. i RRH SOLUTION sp. z o.o.. Mamy nadzieje, że rejestracja połączenia nastąpi jeszcze w 2025 r., co pozwoli nam zamknąć ten proces jeszcze w tym roku.

Wyniki osiągnięte w III kwartale 2025 roku potwierdzają, że Grupa Kapitałowa RRH Group S.A. wchodzi w kolejny etap rozwoju z silnym portfelem zleceń, wzmacniającą się pozycją rynkową i klarownym kursem strategicznym. Przed nami intensywny czas realizacji pozyskanych kontraktów oraz dalszej ekspansji na rynku budownictwa oraz projektów deweloperskich.

Rafał Wójcik
Prezes Zarządu

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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

Połączenie

W dniu 28 marca 2025 roku Nadzwyczajne Walne 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.

W ramach połączenia został **złożony do Sądu Rejonowego w Opolu wniosek o połączenie** RRH Group S.A. z Roof Renovation sp. z o.o. i RRH SOLUTION sp. z o.o.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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

HALA LOGISTYCZNA W RYPINIE

VALEO CZECHOWICE DZIEDZICE

INPOST - PACZKOMAT W KLUCZBORKU.

PANATTONI PRUSZKÓW

EUROBOX W LUBLIŃCU

KAUFLAND W KNUROWIE

OBIEKT PRODUKCYJNY SIEMIANOWICE ŚLĄSKIE

INPOST PŁOCK

HALA LOGISTYCZNA PRUSZKÓW

2023

TESLA W BERLINIE

HALA W TERESINIE

HALA PRODUKCYJNO-MAGAZYNOWA W ŁÓDŹ

STOKROTKA RZESZÓW

KAUFLAND W KRAKOWIE

2024

POCZTA POLSKA W CIEMNEM

GALERIA HANDLOWA TYCHY

OBIEKT W SKARBIMIERZU

HALA W GLIWICACH

2025

HALA W OPOLU

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 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.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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 16 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 22 500 000,00 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 czynności wykona prace ziemne i rozbiórkowe, tynki, posadzki, malowanie, instalacje wewnętrzne, przyłącza, prace wykończeniowe oraz dostawę i montaż stolarki okiennej i drzwiowej. Za zrealizowanie

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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.

Projekt nr 68

Projekt, w ramach którego RRH Group S.A. wykona jako generalny wykonawca roboty ogólnobudowlane w zakresie budowy osiedla domów w zabudowie bliźniaczej. W ramach prac wykona prace ziemne i rozbiórkowe, fundamenty, ściany, stropy, dach wraz z izolacją, elewację, posadzki, stolarkę okienną i drzwiową, tynki, instalacje, oraz drogi i chodniki. Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Roof Renovation sp. z o.o. otrzyma wynagrodzenie szacunkowe w kwocie 17 119 970,00 złotych netto.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Organy

Zarząd

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

Rafał Wójcik	Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

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

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 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 września 2025 roku RRH Group S.A. zatrudniał 21 osoby na 20,3 etatów na podstawie umów o pracę.

Na dzień 30 września 2025 roku w Roof Renovation sp. z o.o. zatrudnionych było 28 osób na umowy o pracę, 3 osoby na umowy cywilnoprawne oraz 2 osoby w ramach współpracy B2B. Razem w strukturach tej spółki ewidencjonuje się 33 osoby.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Na dzień 30 września 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 listopada 2025 r. struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na walnym zgromadzeniu
Rafał Wójcik	69 600 040	69 600 040	40,03%	40,03%
Tomasz Kochajkiewicz	55 547 134	55 547 134	31,95%	31,95%
Artur Górski	9 000 000	9 000 000	5,18%	5,18%
Pozostali akcjonariusze	39 714 493	39 714 493	22,84%	22,84%
RAZEM	173 861 667	173 861 667	100,00%	100,00%

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

3. Dane finansowe

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

Skonsolidowany Bilans

Aktywa		30.09.2024	30.09.2025
A	**Aktywa trwałe**	**60 719 121,74**	**10 527 509,85**
I	**Wartości niematerialne i prawne**	**6 637,50**	**0,00**
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 637,50	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	**Wartość firmy jednostek podporządkowanych**	**52 904 816,75**	**5 310 278,90**
1	Wartość firmy - jednostki zależne	52 904 816,75	5 310 278,90
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**7 082 099,15**	**4 401 055,69**
1	Środki trwałe	6 355 983,28	3 815 314,58
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	1 420 459,97	1 256 143,80
d)	środki transportu	4 737 707,60	2 448 254,34
e)	inne środki trwałe	197 815,71	110 916,44
2	Środki trwałe w budowie	726 115,87	582 562,12
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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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**	**103 859,00**	**433 313,00**
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 859,00	433 313,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	**25 065 228,94**	**27 950 512,89**
I	**Zapasy**	**14 444 102,43**	**12 346 805,96**
1	Materiały	498 087,64	499 349,64
2	Półprodukty i produkty w toku	13 891 717,76	11 348 306,94
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	54 297,03	499 149,38
II	**Należności krótkoterminowe**	**9 811 120,99**	**10 143 993,96**
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	9 811 120,99	10 143 993,96

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 945 807,42	8 919 433,78
	1) do 12 miesięcy	8 945 807,42	8 919 433,78
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 746,00	253 899,62
c)	inne	861 567,57	970 660,56
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	**Inwestycje krótkoterminowe**	**147 860,81**	**808 962,33**
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	147 860,81	808 962,33
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	2 762,00	0,00
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3) udzielone pożyczki	2 762,00	0,00
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	145 098,81	808 962,33
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	145 098,81	808 962,33
	2) inne środki pieniężne	0,00	0,00
	3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**662 144,71**	**4 650 750,64**
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)	**85 784 350,68**	**38 478 022,74**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Pasywa		30.09.2024	30.09.2025
A	Kapitał (fundusz) własny	62 766 147,22	17 479 688,55
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 386 166,70	17 386 166,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	54 517 103,89	7 857 650,23
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	46 620 900,00	0,00
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		
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 021 930,51	-9 710 022,31
VII	Zysk (strata) netto	-2 115 192,86	1 945 893,93
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	23 015 753,46	20 998 334,19
I	Rezerwy na zobowiązania	256 015,08	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	0,00	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	5 768 343,27	4 266 593,33
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	5 768 343,27	4 266 593,33
a)	kredyty i pożyczki	3 280 632,15	2 678 968,14
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	2 059 149,46	1 139 200,87
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	428 561,66	448 424,32
III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 501 896,53	16 629 324,91
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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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	16 501 896,53	16 629 324,91
a)	kredyty i pożyczki	5 575 755,84	2 431 020,63
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	1 617 165,60	990 419,09
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 221 641,89	11 216 468,62
	1) do 12 miesięcy	7 221 641,89	11 216 468,62
	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	1 199 214,45	1 089 780,52
h)	z tytułu wynagrodzeń	143 513,14	121 922,31
i)	inne	744 605,61	779 713,74
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**	**489 498,58**	**100 000,00**
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	489 498,58	100 000,00
	– długoterminowe	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	489 498,58	100 000,00
	Pasywa razem (suma pozycji A i B i C i D)	**85 784 350,68**	**38 478 022,74**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024-30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024-30.09.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025-30.09.2025	Za okres od: 01.07.2025-30.09.2025
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**23 124 060,93**	**9 622 509,76**	**32 087 538,90**	**14 179 104,91**
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 089 864,75	8 879 363,75	32 472 176,96	15 296 050,18
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 014 198,20	736 205,47	-384 638,06	-1 116 945,27
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 997,98	6 940,54	0,00	0,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**22 132 654,53**	**9 460 644,14**	**29 750 664,12**	**12 528 137,68**
I	Amortyzacja	836 898,53	276 090,74	627 234,18	191 333,56
II	Zużycie materiałów i energii	8 503 915,16	4 256 816,45	10 715 577,56	5 050 506,38
III	Usługi obce	8 358 537,81	3 301 575,65	14 302 373,70	5 810 907,20
IV	Podatki i opłaty, w tym:	60 756,88	45 963,53	9 926,21	5 887,55
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	3 273 826,90	1 150 616,17	3 035 810,90	1 076 659,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	725 875,30	304 358,70	747 902,53	275 187,79
	– emerytalne	276 258,54	95 978,41	260 546,55	89 881,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	372 843,95	125 222,90	311 839,04	117 656,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**991 406,40**	**161 865,62**	**2 336 874,78**	**1 650 967,23**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**406 319,95**	**215 471,25**	**530 673,01**	**98 134,04**
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 857,20	40 857,20	0,00	0,00
II	Dotacje	7 995,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	357 467,75	174 614,05	530 673,01	98 134,04
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	**144 870,41**	**-9 920,42**	**402 013,93**	**48 211,19**
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-9 281,55	18 119,84	-2 439,02
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	144 870,41	-638,87	383 894,09	50 650,21
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	**1 252 855,94**	**387 257,29**	**2 465 533,86**	**1 700 890,08**
G	**Przychody finansowe**	**7 221,50**	**5 488,58**	**103 147,77**	**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	-1 732,92	103 147,77	0,00

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

	– 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	7 221,50	7 221,50	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	**1 024 006,02**	**415 997,26**	**631 811,61**	**155 339,17**
I	Odsetki, w tym:	1 023 993,07	429 091,45	569 961,66	153 797,79
	– 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	12,95	-13 094,19	61 849,95	1 541,38
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)	**236 071,42**	**-23 251,39**	**1 936 870,02**	**1 545 550,91**
K	Odpis wartości firmy	**2 214 620,28**	**738 206,76**	**235 431,09**	**78 477,03**
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	2 214 620,28	738 206,76	235 431,09	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)**	**-1 978 548,86**	**-761 458,15**	**1 701 438,93**	**1 467 073,88**
O	**Podatek dochodowy**	**136 644,00**	**6 405,00**	**-244 455,00**	**281 493,00**
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)**	**-2 115 192,86**	**-767 863,15**	**1 945 893,93**	**1 185 580,88**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024-30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024-30.09.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025-30.09.2025	Za okres od: 01.07.2025-30.09.2025
A	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**				
I	Zysk (strata) netto	-2 115 192,86	-767 863,15	1 945 893,93	1 185 580,88
II	Korekty razem	-87 346,58	837 654,16	-1 521 961,28	472 287,90
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	836 898,53	276 090,74	627 234,18	191 333,56
4	Odpisy wartości firmy	2 214 620,28	738 206,76	235 431,09	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)	1 023 993,07	430 824,37	466 813,89	153 797,79
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40 857,20	-50 138,75	18 119,84	-2 439,02
9	Zmiana stanu rezerw	-79 526,29	-40 000,00	-458 701,81	0,00
10	Zmiana stanu zapasów	-3 246 405,62	-802 608,51	7 456,15	879 138,96
11	Zmiana stanu należności	-4 246 526,78	-2 953 234,50	-3 448 769,17	-1 131 371,54
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 380 272,13	1 703 535,25	5 063 303,70	1 461 319,72
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 070 185,30	1 534 978,80	-4 032 849,15	-1 157 968,60
14	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 202 539,44	69 791,01	423 932,65	1 657 868,78
B	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**				
I	Wpływy	4 454 185,88	1 211 834,00	895 955,30	119 143,83
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 408 809,77	1 188 316,31	895 955,30	140 276,42
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	45 376,11	23 517,69		-21 132,59
II	Wydatki	1 007 014,83	1 007 014,83	183 581,81	140 713,43
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 007 014,83	1 007 014,83	183 581,81	140 713,43
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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	3 447 171,05	204 819,17	712 373,49	-21 569,60
C	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**				
I	Wpływy	484 957,23	-345 076,90	25 948,65	21 132,59
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	484 957,23	-345 076,90	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	25 948,65	21 132,59
II	Wydatki	1 805 642,50	613 613,70	3 432 457,30	1 090 490,22
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	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	2 005 997,28	679 915,51
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	552 503,53	180 027,33	959 646,13	256 776,92
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	1 023 993,07	430 824,37	466 813,89	153 797,79
9	Inne wydatki finansowe	229 145,90	2 762,00		0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 320 685,27	-958 690,60	-3 406 508,65	-1 069 357,63
D	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)**	**-76 053,66**	**-684 080,42**	**-2 270 202,51**	**566 941,55**
E	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**-76 053,66**	**-684 080,42**	**-2 270 202,51**	**566 941,55**
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00		0,00
F	**Środki pieniężne na początek okresu**	**221 152,47**	**829 179,23**	**3 079 164,84**	**242 020,78**
G	**Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:**	**145 098,81**	**145 098,81**	**808 962,33**	**808 962,33**
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	2 300,00	2 300,00	209 744,55	209 744,55

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024-30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024-30.09.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025-30.09.2025	Za okres od: 01.07.2025-30.09.2025
I	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**65 107 723,98**	**63 534 010,37**	**15 522 113,55**	**16 294 107,67**
	– korekty błędów				
Ia	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**65 107 723,98**	**63 534 010,37**	**15 522 113,55**	**16 294 107,67**
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)**				
3	**(uchylony)**				
4	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**53 683 330,69**	**54 517 103,89**	**54 516 869,43**	**54 408 362,89**
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	833 773,20	0,00	-46 659 219,20	-46 550 712,66
a)	zwiększenie (z tytułu)	833 773,20	0,00	191 259,00	191 259,00
	– 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	191 259,00	191 259,00
	–	833 773,20	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	46 850 478,20	46 741 971,66
	– pokrycia straty	0,00	0,00	46 550 712,66	46 550 712,66
	– inne zmiany - konsolidacyjne	0,00	0,00	299 765,54	191 259,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	54 517 103,89	54 517 103,89	7 857 650,23	7 857 650,23
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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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**	**-8 369 260,22**	**-56 380 922,58**	**-55 500 421,92**
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	8 369 260,22	56 380 922,58	55 500 421,92
	– 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	8 369 260,22	56 380 922,58	55 500 421,92
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 060 157,10	0,00	0,00	0,00
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
		1 060 157,10	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	46 670 900,27	46 550 712,66
	– ...	0,00	0,00	46 550 712,66	46 430 525,05
	–	0,00	0,00	120 187,61	120 187,61
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 021 930,51	8 369 260,22	9 710 022,31	8 949 709,26
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 021 930,51	-8 369 260,22	-9 710 022,31	-8 949 709,26
9	**Wynik netto**	**-2 115 192,86**	**-767 863,15**	**1 945 893,93**	**1 185 580,88**
a)	zysk netto	0,00	0,00	1 945 893,93	1 185 580,88
b)	strata netto	2 115 192,86	767 863,15	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**62 766 147,22**	**62 766 147,22**	**17 479 688,55**	**17 479 688,55**
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**62 766 147,22**	**62 766 147,22**	**17 479 688,55**	**17 479 688,55**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

PANATION

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

Jednostkowy Bilans

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	30.09.2024	30.09.2025
A.	**Aktywa trwałe**	**61 676 203,51**	**15 356 765,00**
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**	**61 672 877,51**	**15 044 000,00**
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	61 672 877,51	15 044 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	61 672 877,51	15 044 000,00
–	udziały lub akcje	61 667 450,00	15 044 000,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	5 427,51	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**	**312 765,00**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 326,00	312 765,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	**16 916,43**	**3 393 502,19**
I.	**Zapasy**	**0,00**	**1 136 056,68**
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	982 190,58
	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	153 866,10
II.	**Należności krótkoterminowe**	**314,75**	**1 494 925,28**
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	5 295,49
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	5 295,49
–	do 12 miesięcy	0,00	5 295,49
–	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	314,75	1 489 629,79
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	314,75	1 467 180,03
–	do 12 miesięcy	314,75	1 467 180,03
–	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	20 334,05
c)	inne	0,00	2 115,71
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**10 055,22**	**570 779,56**
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 055,22	570 779,56
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	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
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 055,22	570 779,56
–	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 055,22	570 779,56
–	inne środki pieniężne	0,00	0,00
–	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	6 546,46	191 740,67
	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	**61 693 119,94**	**18 750 267,19**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Lp	Wyszczególnienie	30.09.2024	30.09.2025
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**61 628 664,49**	**17 082 964,14**
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 386 166,70	17 386 166,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	48 196 192,87	1 645 480,21
–	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	46 620 900,00	
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny ,w tym:	0,00	0,00
–	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
–	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
–	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 062 823,11	-4 062 823,11
VI.	Zysk (strata) netto	109 128,03	2 114 140,34
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**64 455,45**	**1 667 303,05**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**10 419,62**	**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	0,00	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	0,00	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**	**26 200,77**	**1 664 887,10**
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	246,00	85 945,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	246,00	85 945,00
–	do 12 miesięcy	246,00	85 945,00
–	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	25 954,77	1 578 942,10
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 979,46	1 432 926,61
–	do 12 miesięcy	18 979,46	1 432 926,61
–	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	6 975,31	103 964,20
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	14 589,36
i)	inne	0,00	27 461,93
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**27 835,06**	**0,00**
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	27 835,06	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	27 835,06	0,00
–	rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
	Pasywa razem	**61 693 119,94**	**18 750 267,19**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Jednostkowy rachunek zysków i strat

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024-30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024-30.09.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025-30.09.2025	Za okres od: 01.07.2025-30.09.2025
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**1 696 763,64**	**258 000,00**	**6 548 884,89**	**5 382 306,58**
–	od jednostek powiązanych	90 000,00	30 000,00	171 333,33	171 333,33
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 988 895,51	258 000,00	5 566 694,31	4 401 616,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-292 131,87	0,00	982 190,58	980 690,58
	– 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**	**1 587 616,10**	**246 038,47**	**4 732 679,44**	**3 884 711,02**
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	3 300,00	3 300,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	252 640,95	250 419,39
III.	Usługi obce	1 447 970,04	198 665,74	4 010 298,32	3 357 768,26
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 380,01	380,00	3 243,80	1 649,55
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	112 684,22	38 788,22	377 081,50	219 368,16
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	23 077,76	7 943,84	82 886,37	50 586,63
–	emerytalne	10 997,97	3 785,73	33 672,04	18 279,22
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 504,07	260,67	3 228,50	1 619,03
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**109 147,54**	**11 961,53**	**1 816 205,45**	**1 497 595,56**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**1 084,32**	**427,69**	**290 205,44**	**21 845,33**
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	1 084,32	427,69	290 205,44	21 845,33
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1 084,43**	**427,14**	**298 949,98**	**22 160,66**
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	1 084,43	427,14	298 949,98	22 160,66
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**109 147,43**	**11 962,08**	**1 807 460,91**	**1 497 280,23**
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	**-12,53**	**174,56**	**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	-12,53	174,56	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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	**19,40**	**-5,64**	**1 002,13**	**15,71**
I.	Odsetki, w tym:	6,45	-18,59	916,26	0,68
–	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	12,95	12,95	85,87	15,03
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**109 128,03**	**11 955,19**	**1 806 633,34**	**1 497 264,52**
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-307 507,00	281 058,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**109 128,03**	**11 955,19**	**2 114 140,34**	**1 216 206,52**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024-30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024-30.09.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025-30.09.2025	Za okres od: 01.07.2025-30.09.2025
A	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**				
I	Zysk (strata) netto	109 128,03	11 955,19	2 114 140,34	1 216 206,52
II	Korekty razem	-104 327,34	-44 435,25	-1 554 295,11	-653 835,55
1	Amortyzacja	0,00	0,00	3 300,00	3 300,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6,45	-6,06	741,70	0,68
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	-24 000,00	-24 000,00	-26 141,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	292 131,87	0,00	-1 136 056,68	-1 134 556,68
7	Zmiana stanu należności	155,83	-205,96	-1 473 606,03	-580 035,63
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 342,94	-2 308,73	1 596 494,10	468 919,59
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-383 964,43	-17 914,50	-519 027,20	588 536,49
10	Inne korekty		0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 800,69	-32 480,06	559 845,23	562 370,97
B	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**				
I	Wpływy	0,00	0,00	2 550,00	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	2 550,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	2 550,00	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	0,00	0,00	3 300,00	3 300,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	3 300,00	3 300,00
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	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) 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	-750,00	-3 300,00
C	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**				
I	Wpływy	0,00	-256,53	9 168,27	0,00

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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	-256,53	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	9 168,27	0,00
II	Wydatki	37,70	-6,06	741,70	0,68
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	Spłaty kredytów i pożyczek	31,25	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	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	6,45	-6,06	741,70	0,68
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-37,70	-250,47	8 426,57	-0,68
D	**Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)**	4 762,99	-32 730,53	567 521,80	559 070,29
E	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	4 762,99	-32 730,53	567 521,80	559 070,29
	– 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	42 785,75	3 257,76	11 709,27
G	**Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:**	10 055,22	10 055,22	570 779,56	570 779,56
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	2 300,00	2 300,00	83 634,01	83 634,01

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Narastająco za okres od: 01.01.2024-30.09.2024	Za okres od: 01.07.2024-30.09.2024	Narastająco za okres od: 01.01.2025-30.09.2025	Za okres od: 01.07.2025-30.09.2025
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	61 519 536,46	61 616 709,30	14 968 823,80	15 866 757,62
	– 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	61 616 709,30	14 968 823,80	15 866 757,62
1	**Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu**	**17 386 166,70**	**17 386 166,70**	**17 386 166,70**	**17 386 166,70**
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70	17 386 166,70
2	**Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu**	**48 196 192,87**	**48 196 192,87**	**48 196 192,87**	**48 196 192,87**
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-46 550 712,66	-46 550 712,66
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	46 550 712,66	46 550 712,66
	– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	– pokrycia straty	0,00	0,00	46 550 712,66	46 550 712,66
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	48 196 192,87	48 196 192,87	1 645 480,21	1 645 480,21
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**	**-3 965 650,27**	**-50 613 535,77**	**-49 715 601,95**
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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	3 965 650,27	50 613 535,77	49 715 601,95
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 062 823,11	3 965 650,27	50 613 535,77	49 715 601,95
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	46 550 712,66	46 550 712,66
	–	0,00	0,00	46 550 712,66	46 550 712,66
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 062 823,11	3 965 650,27	4 062 823,11	3 164 889,29
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 062 823,11	-3 965 650,27	-4 062 823,11	-3 164 889,29
6	**Wynik netto**	**109 128,03**	**11 955,19**	**2 114 140,34**	**1 216 206,52**
a)	zysk netto	109 128,03	11 955,19	2 114 140,34	1 216 206,52
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)**	**61 628 664,49**	**61 628 664,49**	**17 082 964,14**	**17 082 964,14**
III	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**61 628 664,49**	**61 628 664,49**	**17 082 964,14**	**17 082 964,14**

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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 oczekiwana stratę i w tej wysokości będzie utworzono rezerwa na szacowane straty.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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 niezafaturowaną (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% x 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 oczekiwana stratę i w tej wysokości będzie utworzono 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;

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

- 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 „pieniędzmi 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);

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

- 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 pieniężnie 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.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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 III kwartale 2025 roku Grupa Kapitałowa osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów w wysokości 14 179 104,91 zł, w porównaniu do 9 622 509,76 zł w III kwartale 2024 roku. Ten znaczący wzrost przychodów o 47,35% jest wynikiem aktywności Grupy w zakresie zdobywania nowych kontraktów w 2025 roku oraz zauważalnej poprawy sytuacji na rynku

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

budowlanym. W III kwartale br. Grupa kapitalizowała swoją wcześniejszą aktywność ofertową wypracowaną w okresach poprzednich.

Wraz ze wzrostem ilości realizowanych kontraktów, wzrosły koszty działalności operacyjnej z 9 460 644,14 zł w III kwartale 2024 roku do 12 528 137,68 zł w III kwartale bieżącego roku. Na koszty działalności operacyjnej złożyły się gównie: usługi obce (46,38%), zużycie materiałów i energii (40,31%) oraz wynagrodzenia wraz z narzutami (10,79%). W III kwartale tego roku Grupa wygenerowała 1 650 967,23 zł zysku ze sprzedaży w porównaniu do 161 865,62 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 został w kwocie 78 477,03 zł.

Grupa Kapitałowa RRH Group S.A. w III kwartale 2025 roku wygenerowała 1 185 580,88 zł zysku netto w porównaniu do straty w wysokości -767 863,15 w III kwartale 2024 roku.

Na poziomie danych jednostkowych RRH Group S.A., w III kwartale 2025 roku nastąpił wyraźny wzrost przychodów netto ze sprzedaży, które wyniosły 5 382 306,58 zł, w porównaniu do 258 000,00 zł w III kwartale 2024 roku. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 3 884 711,02 zł w kwartale sprawozdawczym, w porównaniu do 246 038,47 zł w porównywalnym okresie roku poprzedniego. Wzrost wartości wygenerowanych przychodów związany jest przeniesieniem części działalności Grupy do RRH Group S.A. co jest związane z przygotowaniem spółek do połączenia, w oparciu o uchwałę Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 marca 2025 roku, a które jest obecnie procedowane przez Sąd.

W III kwartale 2025 roku RRH Group S.A. wygenerowała zysk netto w wysokości 1 216 206,52 zł, podczas gdy w III kwartale 2024 roku zysk netto wyniósł 11 955,19 zł.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Struktura przychodów

Struktura przychodów Grupy Kapitałowej RRH Group S.A. z 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.

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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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.

rrh solution

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 wchodzą 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 dniu 28 marca 2025 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie RRH Group S.A. powzięło uchwałę w sprawie połączenia z 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. Obecnie proces połączenia procedowany jest przez Sąd.

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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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.

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.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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.

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.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

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;

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

- wykonanie wszystkich instalacji wewnętrznych.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Emitent otrzyma wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 1 550 000,00 złotych netto. Tym samym łączna wartość prac w ramach projektu nr 63 wynosi 17 550 000,00 złotych netto.

Podpisanie kolejnej uzupełniającej umowy o roboty budowlane rozszerzającej zakres realizowanego zlecenia

W dniu 9 września 2025 roku RRH Group S.A. zawarła drugą uzupełniającą umowę o roboty budowlane (w ramach projektu 63), rozszerzającą zakres zlecenia na rzecz kontrahenta na kolejnych 3 obiektach (razem 16 obiektów). W ramach przedmiotowej umowy, Emitent wykona prace jako Generalny Wykonawca na tych 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 4 950 000,00 złotych netto. Tym samym łączna wartość prac w ramach projektu nr 63 wynosi 22 500 000,00 złotych netto.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

Zawarcie przez Spółkę porozumienia z głównymi akcjonariuszami

W dniu 10 września 2025 roku RRH Group S.A. oraz jej główni akcjonariusze Panowie Rafał Wójcik, Tomasz Kochajkiewicz oraz Paweł Śnieżek zawarli porozumienie, na podstawie którego Pan Paweł Śnieżek sprzedał na rzecz Panów Rafała Wójcika i Tomasza Kochajkiewicza łącznie 30 mln akcji (tj. po 15 mln akcji na rzecz każdego z nich). Strony ustaliły, że Panowie Rafał Wójcik i Tomasz Kochajkiewicz jako akcjonariusze Spółki, na najbliższym walnym zgromadzeniu Spółki oraz reprezentując Zarząd Spółki jako właściciela spółek zależnych na zgromadzeniach wspólników tych spółek zależnych, będą głosować za udzieleniem Panu Pawłowi Śnieżek absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w tych spółkach w okresie, w którym pełnił w nich funkcję członka zarządu.

Strony uzgodniły również wzajemne zrzeczenie się wszelkich roszczeń związanych z pełnieniem funkcji przez Pana Pawła Śnieżek w organach spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej RRH Group S.A.

Zdaniem Zarządu Spółki, porozumienie wzmocni strukturę właścicielską poprzez zwiększenie udziału głównych akcjonariuszy bezpośrednio zaangażowanych w rozwój Spółki, a przez to wpłynie pozytywnie na dalsze relacje z akcjonariatem, stabilność ładu korporacyjnego oraz zintensyfikuje realizację przyjętej strategii rozwoju.

Podpisanie umowy o roboty budowlane jako generalny wykonawca

W dniu 15 września 2025 roku RRH Group S.A. zawarła umowę polegającą na wykonaniu jako generalny wykonawca robót ogólnobudowlanych w zakresie budowy osiedla domów w zabudowie bliźniaczej, na co w szczególności składają się m.in.:

- Wykonanie prac ziemnych i rozbiórkowych,
- Dostawa i wykonanie fundamentów;
- Dostawa i wykonanie ścian murowanych nośnych;

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl | NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

- Dostawa i montaż stropów;
- Dostawa i montaż słupów i podciągów żelbetowych;
- Dostawa i montaż ścianek działowych;
- Dostawa i montaż dachu wraz z izolacją;
- Dostawa i montaż elewacji;
- Dostawa i montaż stolarki okiennej i drzwiowej;
- Wykonanie posadzek i tynków;
- Prace instalacyjne;
- Wykonanie terenów zewnętrznych wraz z drogą dojazdową i parkingami;
- Wykonanie sieci zewnętrznych;
- Wykonanie innych prac wykończeniowych.

Za zrealizowanie przedmiotu umowy, Emitent otrzyma wynagrodzenie szacunkowe w kwocie 17 119 970,00 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.

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl

4. Oświadczenia Zarządu

Opole, dn. 14 listopada 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

RRH Group S.A. | ul. Kępska 2G/3.2, 45-129 Opole | +48 537 840 685 | +48 537 831 880 | biuro@rrhgroup.pl | ri@rrhgroup.pl |
NIP: 5260208786 | KRS: 0000185671 | www.rrhgroup.pl