



# ROCCA SA

## RAPORT KWARTALNY

ZA

### II KWARTAŁ 2024 r.

od 1 kwietnia do 30 czerwca 2024 r.



Zielona Góra, dnia 6 sierpnia 2024 r.

Raport za II kwartał 2024 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

## Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE .....	3
II. AKCJONARIAT .....	4
III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM.....	4
IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	4
V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	12
VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA .....	13
VII. PROGNOZY FINANSOWE.....	13
VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE .....	13
IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....	13
X. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....	14

## I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma)	ROCCA Spółka akcyjna
Adres	ul. Św. Jadwigi 1, 65-065 Zielona Góra
NIP	598-14-98-389
REGON	211054225
KRS	0000262118
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy	517.250,00 zł w całości opłacony
Ticker	RCA
ISIN	PLROCCA00013
Kapitalizacja (na koniec IIQ24)	75.518.500,00 zł
Telefon komórkowy	+48 505 109 777
Poczta e-mail	rocca@rocca.pl
Adres strony internetowej	<a href="http://www.rocca.pl">www.rocca.pl</a>

Rocca S.A. w momencie debiutu na rynku NewConnect, zajmowała się wytwarzaniem i sprzedażą elementów z kamienia naturalnego. Obecnie, w/w działalność została zawieszona. W wyniku podjętych prac uzyskano optymalny produkt w postaci wielkoformatowego, poliuretanowo-cementowego elementu budowlanego.

### ZARZĄD

W skład Zarządu obecnej kadencji na koniec II kwartału wchodził:

Bogusław Piłat                      Prezes Zarządu

### RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji na koniec II kwartału wchodził:

Violetta Lesiniewska-Piłat	Członek Rady Nadzorczej
Izabela Baszak-Wolańska	Członek Rady Nadzorczej
Justyna Kamińska	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Szczepaniak	Członek Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej uległ zmianie w dniu 26 czerwca 2024 r. podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Niemniej, Rada Nadzorcza wymaga uzupełnienia do składu pięcioosobowego. W dniu 25 lipca 2024 r. do Spółki wpłynął wniosek od akcjonariusza reprezentującego co najmniej 1/20 kapitału zakładowego, Pani Violetty Lesiniewskiej-Piłat, w przedmiocie żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki i umieszczenia w porządku obrad zgromadzenia punktu „Powołanie członka rady nadzorczej”.

## II. AKCJONARIAT

Na dzień 30 czerwca 2024 roku kapitał zakładowy Emitenta wynosił 517.250,00 zł i dzielił się na 10.345.000 akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,05 zł, w tym 10.000.000 akcji serii A oraz 345.000 akcji serii B. Wszystkie akcje Emitenta notowane są na rynku NewConnect.

Struktura akcjonariatu Emitenta z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% w kapitale zakładowym, na podstawie zawiadomień w trybie art. 69 ustawy o ofercie, przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	ILOŚĆ GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
Violetta Lesiniewska-Piłat	4.990.000	48,24%	4.990.000	48,24%
Bogusław Piłat	4.982.355	48,16%	4.982.355	48,16%

## III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Na dzień 30 czerwca 2024 roku Emitent nie posiadał Grupy Kapitałowej.

## IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Przy wszystkich danych finansowych zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

BILANS - AKTYWA	30-06-2024	30-06-2023
A. Aktywa trwałe	463 544,84 zł	752 640,51 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	- zł	- zł
2. Wartość firmy	- zł	- zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	12 640,51 zł

1. Środki trwałe	- zł	12 640,51 zł
a) grunty	- zł	- zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	- zł	- zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	- zł	12 640,51 zł
d) środki transportu	- zł	- zł
e) inne środki trwałe	- zł	- zł
2. Środki trwałe w budowie	- zł	- zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
1. Od jednostek powiązanych	- zł	- zł
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3. Od pozostałych jednostek	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	463 544,84 zł	740 000,00 zł
1. Nieruchomości	- zł	- zł
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	463 544,84 zł	740 000,00 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	740 000,00 zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	740 000,00 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	463 544,84 zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	463 544,84 zł	- zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
c) w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
4. Inne inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	3 127 508,18 zł	2 970 454,21 zł
I. Zapasy	1 054 948,24 zł	243 034,26 zł
1. Materiały	125 500,56 zł	136 187,86 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	432 141,74 zł	- zł
3. Produkty gotowe	57 353,14 zł	57 353,14 zł

4.	Towary	439 952,80 zł	28 643,26 zł
5.	Zaliczki na dostawy	- zł	20 850,00 zł
II.	Należności krótkoterminowe	353 106,46 zł	249 452,76 zł
1.	Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	- zł	- zł
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	- zł	- zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	353 106,46 zł	249 452,76 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 465,70 zł	225 485,00 zł
	- do 12 miesięcy	7 465,70 zł	225 485,00 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	120 160,76 zł	23 967,76 zł
c)	inne	225 480,00 zł	
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 712 239,62 zł	2 471 341,78 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 712 239,62 zł	2 471 341,78 zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	- zł	- zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 712 239,62 zł	2 471 341,78 zł
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 712 239,62 zł	2 471 341,78 zł
	- inne środki pieniężne	- zł	- zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 213,86 zł	6 625,41 zł
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D.	Udziały i akcje własne	- zł	- zł

Aktywa razem	3 591 053,02 zł	3 723 094,72 zł
<b>BILANS - PASywa</b>		
	30-06-2024	30-06-2023
A. Kapitał (fundusz) własny	2 149 021,64 zł	2 473 273,47 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00 zł	517 250,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 379 673,08 zł	1 837 231,51 zł
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej,	- zł	- zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	- zł	- zł
- na udziały (akcje) własne	- zł	- zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
VI. Zysk (strata) netto	252 098,56 zł	118 791,96 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow.		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 442 031,38 zł	1 249 821,25 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- zł	- zł
- długoterminowa	- zł	- zł
- krótkoterminowa	- zł	- zł
3. Pozostałe rezerwy	- zł	- zł
- długoterminowe	- zł	- zł
- krótkoterminowe	- zł	- zł
II. Zobowiązania długoterminowe	130 749,90 zł	807 073,07 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3.. Wobec pozostałych jednostek	130 749,90 zł	807 073,07 zł
a) kredyty i pożyczki	130 749,90 zł	807 073,07 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
d) inne	- zł	- zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 311 281,48 zł	427 748,18 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł
- do 12 miesięcy	- zł	- zł
- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b) inne	- zł	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	- zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b)	inne	- zł	- zł
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 311 281,48 zł	427 748,18 zł
a)	kredyty i pożyczki	702 657,44 zł	- zł
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c)	inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	584 847,17 zł	421 448,40 zł
	- do 12 miesięcy	584 847,17 zł	421 448,40 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	15 000,00 zł	- zł
f)	zobowiązana wekslowe	- zł	- zł
g)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 408,09 zł	3 470,91 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 368,78 zł	2 828,87 zł
i)	inne	- zł	- zł
4.	Fundusze specjalne	- zł	- zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	15 000,00 zł
1.	Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	15 000,00 zł
	- długoterminowe	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	- zł	15 000,00 zł
	Pasywa razem	3 591 053,02 zł	3 723 094,72 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	30-06-2024	II kwartał 2024	30-06-2023	II kwartał 2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 190,00 zł	1 190,00 zł	- zł	- zł
- od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 190,00 zł	1 190,00 zł	- zł	- zł
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	922,40 zł	922,40 zł	- zł	- zł
- jednostkom powiązanym	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów				
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	922,40 zł	922,40 zł	- zł	- zł
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	267,60 zł	267,60 zł	- zł	- zł
D. Koszty sprzedaży	- zł	- zł	- zł	- zł
E. Koszty ogólnego zarządu	119 441,21 zł	62 631,17 zł	146 330,20 zł	63 576,21 zł
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-119 173,61 zł	-62 363,57 zł	-146 330,20 zł	-63 576,21 zł
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 188,31 zł	0,24 zł	-45 859,33 zł	- zł



I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	-45 859,84 zł	- zł
II.	Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inne	1 188,31 zł	0,24 zł	0,51 zł	- zł
H.	Pozostałe koszty operacyjne	-172 740,76 zł	2 289,37 zł	-225 720,33 zł	3 336,43 zł
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-179 936,18 zł	- zł	-235 560,92 zł	- zł
III.	Inne koszty operacyjne	7 195,42 zł	2 289,37 zł	9 840,59 zł	3 336,43 zł
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G+H)	54 755,46 zł	-64 652,70 zł	33 530,80 zł	-66 912,64 zł
J.	Przychody finansowe	4 871,59 zł	- zł	-4 871,59 zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Odsetki, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
-	od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
-	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V.	Inne	4 871,59 zł	- zł	-4 871,59 zł	- zł
K.	Koszty finansowe	-192 471,51 zł	28 608,54 zł	-90 132,75 zł	20 234,03 zł
I.	Odsetki, w tym:	131,26 zł	65,43 zł	41,30 zł	17,47 zł
-	dla jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
-	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inne	-192 602,77 zł	28 543,11 zł	-90 174,05 zł	20 216,56 zł
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	252 098,56 zł	-93 261,24 zł	118 791,96 zł	-87 146,67 zł
M.	Podatek dochodowy	- zł	- zł	- zł	- zł
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	- zł	- zł	- zł	- zł
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	252 098,56 zł	-93 261,24 zł	118 791,96 zł	-87 146,67 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		30-06-2024	30-06-2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 896 923,08 zł	2 354 481,51 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów	- zł	- zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 896 923,08 zł	- zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	517 250,00 zł	517 250,00 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- zł	- zł

a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	wydania udziałów (emisji akcji)	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	umorzenia udziałów (akcji)	- zł	- zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	517 250,00 zł	517 250,00 zł
2.	Należne wpłaty na kapitał zapasowy na początek okresu	1 837 231,51 zł	- zł
2.1.	Zmiany kapitału(funduszu)zapasowego	-457 558,43 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	- zł	- zł
-	podział zysku (ustawowo)	- zł	- zł
-	podział zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	457 558,43 zł	- zł
-	pokrycia straty	457 558,43 zł	- zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 379 673,08 zł	- zł
3.	Kapitał fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	...	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	...	- zł	- zł
3.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	- zł	- zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe na początek okresu)	- zł	2 505 720,54 zł
4.1.	Zmiany kapitałów (funduszy) rezerwowych na koniec okresu	- zł	-668 489,03 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	przek.zysku roku poprz. Na kap.zapas	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	668 489,03 zł
-	pokrycie straty z lat poprz.	- zł	668 489,03 zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 379 673,08 zł	1 837 231,51 zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-457 558,43 zł	- zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-457 558,43 zł	- zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów podstawowych	- zł	- zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-457 558,43 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	....	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	pokrycie straty z lat poprz, przek.na kap.zapasowy	- zł	- zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-457 558,43 zł	- zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-457 558,43 zł	668 489,03 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów podstawowych	- zł	- zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-457 558,43 zł	668 489,03 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	668 489,03 zł

-	pokrycie straty	- zł	668 489,03 zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-457 558,43 zł	- zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	- zł
6.	Wynik netto	252 098,56 zł	118 791,96 zł
a)	zysk netto	252 098,56 zł	118 791,96 zł
b)	strata netto	- zł	- zł
c)	odpisy z zysku	- zł	- zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 149 021,64 zł	2 473 273,47 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 149 021,64 zł	2 473 273,47 zł

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH		30-06-2024	30-06-2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	252 098,56 zł	118 791,96 zł
II.	Korekty razem	-661 338,72 zł	330 198,44 zł
1.	Amortyzacja	2 809,27 zł	12 364,21 zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	131,26 zł	41,30 zł
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-11 000,00 zł	- zł
6.	Zmiana stanu zapasów	-548 412,12 zł	-190 616,39 zł
7.	Zmiana stanu należności	-86 743,70 zł	519 182,39 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 396,85 zł	-7 244,63 zł
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 726,58 zł	-3 528,44 zł
10.	Inne korekty	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-409 240,16 zł	448 990,40 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	- zł	- zł
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł
-	zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł
-	dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł
-	odsetki	- zł	- zł
-	inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł
4.	Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł
II.	Wydatki	-211 500,00 zł	735 862,47 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-211 500,00 zł	1 475 862,47 zł

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	-740 000,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	- zł	-740 000,00 zł
-	nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł
-	udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	-740 000,00 zł
4.	Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	211 500,00 zł	-735 862,47 zł
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	- zł	- zł
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	- zł	- zł
2.	Kredyty i pożyczki	- zł	- zł
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
4.	Inne wpływy finansowe	- zł	- zł
II.	Wydatki	131,26 zł	41,30 zł
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	- zł	- zł
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- zł	- zł
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	- zł	- zł
4.	Spląty kredytów i pożyczek	- zł	- zł
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	- zł	- zł
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- zł	- zł
8.	Odsetki	131,26 zł	41,30 zł
9.	Inne wydatki finansowe	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-131,26 zł	-41,30 zł
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-197 871,42 zł	-286 913,37 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-197 871,42 zł	-286 913,37 zł
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 910 111,04 zł	2 758 255,15 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 712 239,62 zł	2 471 341,78 zł
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

## V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W II kwartale 2024 roku Spółka kontynuowała budowę nabytej w III kwartale ubiegłego roku rozpoczętej budowy dwulokalowego obiektu mieszkalnego, każdy po 110 m<sup>2</sup>.

Najważniejsze prace zostały zakończone, a pozostające do wykonania prace, głównie poprawiające estetykę obiektu zostaną zakończone w III kwartale br. Aktualne ceny na rynku Zielonej Góry pozwalają na optymistyczne prognozy.

	II kwartał 2024	II kwartał 2023
Przychody ze sprzedaży	1 190,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) ze sprzedaży	-62 363,57 zł	-63 576,21 zł
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-64 652,70 zł	-66 912,64 zł
Zysk (strata) netto	-93 261,24 zł	-87 146,67 zł
Marża ze sprzedaży	-	-
Marża operacyjna	-	-
Marża netto	-	-
Kapitał własny	2 149 021,64 zł	2 473 273,47 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1 311 281,48 zł	427 748,18 zł
Środki pieniężne	1 712 239,62 zł	2 471 341,78 zł
Należności krótkoterminowe	353 106,46 zł	249 452,76 zł

Zarząd Spółki będzie kontynuował strategię działalności przyjętą w poprzednich kwartałach.

## VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA

	30-06-2024	II kwartał 2024	30-06-2023	II kwartał 2023
EBI	11	8	6	3
ESPI	3	3	3	2

## VII. PROGNOZY FINANSOWE

Na rok 2024 Emitent dotychczas nie opublikował prognoz.

## VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

## IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie objętym niniejszym raportem, Emitent zatrudniał średnio 1 osobę na 1 etat.

## **X. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z póź. zm.), oraz z przyjętymi do stosowania Zasadami (polityką) rachunkowości spółki. W raportowanym okresie nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości oraz sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.