



ROCCA SA
RAPORT KWARTALNY
ZA
III KWARTAŁ 2024 r.
od 1 lipca do 30 września 2024 r.



Zielona Góra, dnia 6 listopada 2024 r.

Raport za III 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 | 13 |
| VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA | 13 |
| VII. PROGNOZY FINANSOWE..... | 13 |
| VIII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE | 14 |
| IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY | 14 |
| 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 IIIQ24) | 51.725.000,00 zł |
| Telefon komórkowy | +48 505 109 777 |
| Poczta e-mail | rocca@rocca.pl |
| Adres strony internetowej | www.rocca.pl |

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 III kwartału wchodził:

Bogusław Piłat Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji na koniec III kwartału wchodzili:

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

Skład Rady Nadzorczej został uzupełniony podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 6 września 2024 r.

II. AKCJONARIAT

Na dzień 30 września 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 września 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 | 30-09-2024 | 30-09-2023 |
|--|---------------|---------------|
| A. Aktywa trwałe | 389 044,84 zł | 706 524,89 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 | 7 724,89 zł |

| | | | |
|------|---|-----------------|-----------------|
| 1. | Środki trwałe | - zł | 7 724,89 zł |
| a) | grunty | - zł | - zł |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | - zł | - zł |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | - zł | - 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 | 389 044,84 zł | 698 800,00 zł |
| 1. | Nieruchomości | - zł | - zł |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 389 044,84 zł | 698 800,00 zł |
| a) | w jednostkach powiązanych | - zł | 698 800,00 zł |
| | - udziały lub akcje | - zł | - zł |
| | - inne papiery wartościowe | - zł | - zł |
| | - udzielone pożyczki | - zł | 698 800,00 zł |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - zł | - zł |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 389 044,84 zł | - zł |
| | - udziały lub akcje | - zł | - zł |
| | - inne papiery wartościowe | - zł | - zł |
| | - udzielone pożyczki | 389 044,84 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 | 3 085 840,49 zł | 2 944 111,66 zł |
| I. | Zapasy | 1 217 891,81 zł | 243 034,26 zł |
| 1. | Materiały | 125 500,56 zł | 136 187,86 zł |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 595 085,31 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 | 299 096,76 zł | 257 223,45 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 | 299 096,76 zł | 257 223,45 zł |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 6 251,00 zł | 225 488,69 zł |
| | - do 12 miesięcy | 6 251,00 zł | 225 488,69 zł |
| | - powyżej 12 miesięcy | - zł | - zł |
| b) | z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń | 67 365,76 zł | 31 734,76 zł |
| c) | inne | 225 480,00 zł | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 1 563 724,11 zł | 2 437 664,19 zł |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 563 724,11 zł | 2 437 664,19 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 | 1 563 724,11 zł | 2 437 664,19 zł |
| | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 563 724,11 zł | 2 437 664,19 zł |
| | - inne środki pieniężne | - zł | - zł |
| | - inne aktywa pieniężne | - zł | - zł |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | - zł | - zł |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5 127,81 zł | 6 189,76 zł |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - zł | - zł |
| D. | Udziały i akcje własne | - zł | - zł |

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| Aktywa razem | 3 474 885,33 zł | 3 650 636,55 zł |
| BILANS - PASywa | | |
| | 30-09-2024 | 30-09-2023 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 2 064 262,48 zł | 2 400 743,26 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 | 167 339,40 zł | 46 261,75 zł |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow. | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 410 622,85 zł | 1 249 893,29 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 | 130 985,90 zł | 807 076,69 zł |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | - zł | - zł |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - zł | - zł |
| 3.. Wobec pozostałych jednostek | 130 985,90 zł | 807 076,69 zł |
| a) kredyty i pożyczki | 130 985,90 zł | 807 076,69 zł |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - zł | - zł |
| c) inne zobowiązania finansowe | - zł | - zł |
| d) inne | - zł | - zł |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 279 636,95 zł | 427 816,60 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 | 1 279 636,95 zł | 427 816,60 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: | 554 066,64 zł | 421 516,82 zł |
| | - do 12 miesięcy | 554 066,64 zł | 421 516,82 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 | 4 544,09 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 | 3 474 885,33 zł | 3 650 636,55 zł |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | 30-09-2024 | III kwartał 2024 | 30-09-2023 | III kwartał 2023 |
|-------------------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 190,00 zł | - 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 | - zł | - zł | - zł |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 922,40 zł | - zł | - zł | - zł |
| - | jednostkom powiązanych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | | | |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 922,40 zł | - zł | - zł | - zł |
| C. | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | 267,60 zł | - zł | - zł | - zł |
| D. | Koszty sprzedaży | - zł | - zł | - zł | - zł |
| E. | Koszty ogólnego zarządu | 188 645,78 zł | 69 204,57 zł | 200 919,63 zł | 54 589,43 zł |
| F. | Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E) | -188 378,18 zł | -69 204,57 zł | -200 919,63 zł | -54 589,43 zł |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 1 189,11 zł | 0,80 zł | -45 826,66 zł | 32,67 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 | 1 189,11 zł | 0,80 zł | 33,18 zł | 32,67 zł |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | -171 898,41 zł | 842,35 zł | -207 760,15 zł | 17 960,18 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 | 8 037,77 zł | 842,35 zł | 27 800,77 zł | 17 960,18 zł |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G+H) | -15 290,66 zł | -70 046,12 zł | -38 986,14 zł | -72 516,94 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 | -177 758,47 zł | 14 713,04 zł | -90 119,48 zł | 13,37 zł |
| I. | Odsetki, w tym: | 172,63 zł | 41,37 zł | 41,30 zł | 2,22 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 | -177 931,10 zł | 14 671,67 zł | -90 160,78 zł | 11,15 zł |
| L. | Zysk (strata) brutto (I+J-K) | 167 339,40 zł | -84 759,16 zł | 46 261,75 zł | -72 530,31 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) | 167 339,40 zł | -84 759,16 zł | 46 261,75 zł | -72 530,31 zł |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | | 30-09-2024 | III kwartał 2024 | 30-09-2023 | III kwartał 2023 |
|--------------------------------------|--|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 1 896 923,08 zł | 2 149 021,64 zł | 2 354 481,51 zł | 2 473 273,47 zł |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | korekty błędów | - zł | - zł | - zł | - zł |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 896 923,08 zł | 1 979 503,32 zł | - zł | - zł |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 517 250,00 zł | 517 250,00 zł | 517 250,00 zł | 517 250,00 zł |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | - zł | - zł | - zł | - zł |

| | | | | | |
|------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| a) | zwiększenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | wydania udziałów (emisji akcji) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | umorzenia udziałów (akcji) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 517 250,00 zł | 517 250,00 zł | 517 250,00 zł | 517 250,00 zł |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 1 837 231,51 zł | 1 379 673,08 zł | 2 505 720,54 zł | 1 837 231,51 zł |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | -457 558,43 zł | - zł | -668 489,03 zł | - zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | emisji akcji powyżej wartości nominalnej | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | podział zysku (ustawowo) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | podział zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 457 558,43 zł | - zł | 668 489,03 zł | - zł |
| - | pokrycia straty | 457 558,43 zł | - zł | 668 489,03 zł | - zł |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 1 379 673,08 zł | 1 379 673,08 zł | 1 837 231,51 zł | 1 837 231,51 zł |
| 3. | Kapitał fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | ... | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | ... | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4.1. | Zmiany kapitałów (funduszy) rezerwowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | przek.zysku roku poprz. Na kap.zapas | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | pokrycie straty z lat poprz. | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -457 558,43 zł | 252 098,56 zł | -668 489,03 zł | - zł |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | -457 558,43 zł | 252 098,56 zł | - zł | - zł |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | korekty błędów podstawowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -457 558,43 zł | 252 098,56 zł | - zł | - zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | -457 558,43 zł | - zł | - zł | - zł |
| - | pokrycie straty z lat poprz, przek.na kap.zapasowy | -457 558,43 zł | - zł | - zł | - zł |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - zł | 252 098,56 zł | - zł | - zł |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -457 558,43 zł | - zł | 668 489,03 zł | - zł |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | korekty błędów podstawowych | - zł | - zł | - zł | - zł |

| | | | | | |
|------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -457 558,43 zł | - zł | 668 489,03 zł | - zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | -457 558,43 zł | - zł | 668 489,03 zł | - zł |
| - | pokrycie straty | -457 558,43 zł | - zł | 668 489,03 zł | - zł |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | - zł | 252 098,56 zł | - zł | 118 791,96 zł |
| 6. | Wynik netto | 167 339,40 zł | -84 759,16 zł | 46 261,75 zł | -72 530,31 zł |
| a) | zysk netto | 167 339,40 zł | - zł | 46 261,75 zł | - zł |
| b) | strata netto | - zł | 84 759,16 zł | - zł | 72 530,31 zł |
| c) | odpisy z zysku | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 2 064 262,48 zł | 2 064 262,48 zł | 2 400 743,26 zł | 2 400 743,26 zł |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 2 064 262,48 zł | 2 064 262,48 zł | 2 400 743,26 zł | 2 400 743,26 zł |

| SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | | 30-09-2024 | III kwartał 2024 | 30-09-2023 | III kwartał 2023 |
|---------------------------------------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | 167 339,40 zł | -84 759,16 zł | 46 261,75 zł | -72 530,31 zł |
| II. | Korekty razem | -799 553,70 zł | -138 214,98 zł | 327 851,06 zł | -2 347,28 zł |
| 1. | Amortyzacja | 2 809,27 zł | - zł | 17 279,83 zł | 4 915,72 zł |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 172,63 zł | - zł | 41,30 zł | - zł |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - zł | 41,37 zł | - zł | - zł |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -11 000,00 zł | - zł | - zł | - zł |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -711 355,69 zł | -162 943,57 zł | -190 616,39 zł | - zł |
| 7. | Zmiana stanu należności | -32 734,00 zł | 54 009,70 zł | 511 411,70 zł | -7 770,69 zł |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -45 805,38 zł | -31 408,53 zł | -7 172,59 zł | 72,04 zł |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -1 640,53 zł | 2 086,05 zł | -3 092,79 zł | 435,65 zł |
| 10. | Inne korekty | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -632 214,30 zł | -222 974,14 zł | 374 112,81 zł | -74 877,59 zł |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | - zł | - zł | - zł | - zł |
| a) | w jednostkach powiązanych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | w pozostałych jednostkach | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | zbycie aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |

| | | | | | |
|------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - | dywidendy i udziały w zyskach | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | splata udzielonych pożyczek długoterminowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | odsetki | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. | Wydatki | -286 000,00 zł | -74 500,00 zł | 694 662,47 zł | 41 200,00 zł |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -286 000,00 zł | -74 500,00 zł | 1 393 462,47 zł | 82 400,00 zł |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | - zł | - zł | -698 800,00 zł | -41 200,00 zł |
| a) | w jednostkach powiązanych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| b) | w pozostałych jednostkach | - zł | - zł | -698 800,00 zł | -41 200,00 zł |
| - | nabycie aktywów finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | - zł | - zł | -698 800,00 zł | -41 200,00 zł |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 286 000,00 zł | 74 500,00 zł | -694 662,47 zł | -41 200,00 zł |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 2. | Kredyty i pożyczki | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. | Inne wpływy finansowe | - zł | - zł | - zł | - zł |
| II. | Wydatki | 172,63 zł | 41,37 zł | 41,30 zł | - zł |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 3. | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 4. | Splaty kredytów i pożyczek | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 8. | Odsetki | 172,63 zł | 41,37 zł | 41,30 zł | - zł |
| 9. | Inne wydatki finansowe | - zł | - zł | - zł | - zł |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -172,63 zł | -41,37 zł | -41,30 zł | - zł |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -346 386,93 zł | -148 515,51 zł | -320 590,96 zł | -33 677,59 zł |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -346 386,93 zł | -148 515,51 zł | -320 590,96 zł | -33 677,59 zł |
| - | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - zł | - zł | - zł | - zł |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1 910 111,04 zł | 1 712 239,62 zł | 2 758 255,15 zł | 2 471 341,78 zł |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 1 563 724,11 zł | 1 563 724,11 zł | 2 437 664,19 zł | 2 437 664,19 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 III kwartale 2024 roku Spółka zakończyła budowę nabytej rozpoczętej budowy dwulokalowego obiektu mieszkalnego, każdy po 110 m kw. Obecnie trwają działania reklamowe w celu ich sprzedaży. W bezpośrednim sąsiedztwie wybudowanego obiektu, w atrakcyjnej lokalizacji na terenie Zielonej Góry, Spółka zamierza zrealizować budowę dwóch obiektów mieszkalnych w 100% wg swojej technologii. Zostały wykonane projekty obiektów, a po finalizacji uzyskania praw do działki budowlanej zostanie złożony wniosek o wydanie pozwolenia na budowę.

W trakcie realizacji inwestycji powstaną filmy instruktażowe, które posłużą w szkoleniu kolejnych ekip montażowych. Obiekty te o różnym metrażu mają czasowo służyć jako obiekty pokazowe, a następnie zostaną sprzedane. Klienci zainteresowani złożeniem zamówień w większości chcieliby przed podpisaniem umowy mieć możliwość obejrzenia gotowego obiektu.

| | III kwartał 2024 | III kwartał 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 zł | 0,00 zł |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -69 204,57 zł | -54 589,43 zł |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | -70 046,12 zł | -72 516,94 zł |
| Zysk (strata) netto | -84 759,16 zł | -72 530,31 zł |
| Marża ze sprzedaży | - | - |
| Marża operacyjna | - | - |
| Marża netto | - | - |
| Kapitał własny | 2 064 262,48 zł | 2 400 743,26 zł |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 1 279 636,95 zł | 427 816,60 zł |
| Środki pieniężne | 1 563 724,11 zł | 2 437 664,19 zł |
| Należności krótkoterminowe | 299 096,76 zł | 257 223,45 zł |

Zarząd Spółki będzie kontynuował strategię działalności przyjętą w poprzednich kwartałach.

VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA

| | 30-09-2024 | III kwartał 2024 | 30-09-2023 | III kwartał 2023 |
|-------------|------------|------------------|------------|------------------|
| EBI | 16 | 5 | 7 | 1 |
| ESPI | 5 | 2 | 3 | 0 |

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.