



ROCCA SA

RAPORT ROCZNY

ZA ROK 2024

OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2024 r.



Zielona Góra, dnia 21 marca 2025 r.

Raport za rok 2024 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. LIST ZARZĄDU PODSUMOWUJĄCY ROK	3
II. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, W TYM PRZELICZONE NA EURO	4
III. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
IV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ DO BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
V. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	6
VI. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU	6
VII. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	6
VIII. SPRAWOZDANIE FINANSOWE (XML)	6
IX. SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
X. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT 2024”	7

I. LIST ZARZĄDU PODSUMOWUJĄCY ROK

Szanowni Państwo!

Miniony rok 2024 stanowił istotny okres dla rozwoju naszej Spółki, pomimo nieznacznych przychodów osiągniętych w tym czasie. Skupiliśmy się przede wszystkim na realizacji kluczowych celów strategicznych, szczególnie w obszarze wdrażania nowoczesnych technologii budowlanych oraz rozpoczętej inwestycji – budowy dwurodzinnego obiektu mieszkalnego.

Ten projekt miał dla nas podwójne znaczenie: nie tylko był ważnym krokiem inwestycyjnym, ale również pozwolił nam testować innowacyjne rozwiązania technologiczne, które w przyszłości staną się fundamentem naszej przewagi konkurencyjnej. Pomimo, że specyfika tej inwestycji oraz wczesny etap jej realizacji nie pozwoliły na osiągnięcie znaczących przychodów w raportowanym okresie, wierzymy, że zbudowaliśmy solidne podstawy do dynamicznego wzrostu i komercjalizacji przyszłych projektów. Posiadana przez nas technologia budowlana, choć w 2024 roku wykorzystana jedynie częściowo, stanowi nasz kluczowy atut. Dążymy do pełnego wdrożenia tych rozwiązań w kolejnych przedsięwzięciach, co umożliwi istotną poprawę efektywności operacyjnej, skrócenie czasu realizacji inwestycji oraz znaczącą redukcję kosztów.

Jednocześnie aktywnie pracowaliśmy nad optymalizacją kosztową oraz poszukiwaniem nowych źródeł finansowania. Rozważamy różnorodne możliwości, od strategicznych partnerstw inwestycyjnych po udział w programach wspierających innowacyjne przedsięwzięcia. Nasze kluczowe cele na nadchodzące okresy obejmują zakończenie i komercjalizację obecnego projektu, rozpoczęcie nowych inwestycji z pełnym wykorzystaniem technologii, dalsze badania i rozwój innowacyjnych rozwiązań, intensyfikację działań marketingowych oraz budowanie strategicznych relacji biznesowych.

Jesteśmy przekonani, że konsekwentna realizacja naszej strategii pozwoli osiągnąć stabilną pozycję rynkową oraz wygenerować wartość dla naszych akcjonariuszy w kolejnych latach.

Zapraszam do zapoznania się z raportem.

Bogusław Piłat
Prezes Zarządu
Zielona Góra, dnia 21 marca 2025 r.

II. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE Z ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, W TYM PRZELICZONE NA EURO

	31-12-2024	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2023
	PLN		EUR ¹	
AKTYWA TRWAŁE	0,00	677 854,11	0,00	155 900,21
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	2 809,27	0,00	646,11
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	675 044,84	0,00	155 254,10
AKTYWA OBROTOWE	3 083 286,54	2 686 497,20	721 574,20	617 869,64
Zapasy	1 186 234,51	506 536,12	277 611,63	116 498,65
Należności krótkoterminowe	313 106,07	266 362,76	73 275,47	61 260,98
Inwestycje krótkoterminowe	1 581 163,51	1 910 111,04	370 035,93	439 307,97
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 782,45	3 487,28	651,17	802,04
AKTYWA RAZEM	3 083 286,54	3 364 351,31	721 574,20	773 769,85
KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	1 662 587,05	1 896 923,08	389 091,28	436 274,86
Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00	517 250,00	121 050,78	118 962,74
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 379 673,08	1 837 231,51	322 881,60	422 546,35
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 420 699,49	1 467 428,23	332 482,91	337 494,99
Rezerwy na zobowiązania	13 287,92	11 000,00	3 109,74	2 529,90
Zobowiązania długoterminowe	0,00	130 749,90	0,00	30 071,27
Zobowiązania krótkoterminowe	1 407 411,57	1 325 678,33	329 373,17	304 893,82
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	3 083 286,54	3 364 351,31	721 574,20	773 769,85
Przychody netto ze sprzedaży	1 190,00	0,00	276,47	0,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	922,40	0,00	214,30	0,00
Koszty ogólnego zarządu	264 486,33	270 631,10	61 448,43	59 763,07

¹ dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2023 r. oraz 31.12.2024 r., tj. 4,3480 zł oraz 4,2730 zł. Dane z rachunku zysków i strat zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2023 oraz 2024, tj. 4,5284 zł oraz 4,3042 zł.

Zysk (strata) ze sprzedaży	-264 218,73	-270 631,10	-61 386,26	-59 763,07
Przychody finansowe	56 132,69	47 394,84	13 041,38	10 466,13
Koszty finansowe	26 641,75	214 074,37	6 189,71	47 273,73
Zysk (strata) brutto	-234 226,03	-457 558,43	-54 418,02	-101 041,96
Zysk (strata) netto	-234 226,03	-457 558,43	-54 418,02	-101 041,96

III. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zielona Góra, dn. 21 marca 2025 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki Rocca SA z siedzibą w Zielonej Górze oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2024 rok obrotowy i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Bogusław Piłat
Prezes Zarządu

IV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ DO BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zielona Góra, dn. 21 marca 2025 r.

OŚWIADCZENIE

Działając w imieniu Spółki Rocca SA z siedzibą w Zielonej Górze oświadczam, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego Emitenta za 2023 rok obrotowy został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali

warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Emitenta za 2024 rok obrotowy zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Bogusław Piłat
Prezes Zarządu

V. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

VI. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

Sprawozdanie zarządu z działalności Spółki znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VII. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe (kopia, wydruki) znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

VIII. SPRAWOZDANIE FINANSOWE (XML)

Sprawozdanie finansowe w formacie XML zgodnym z ustawą o rachunkowości znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

IX. SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta znajduje się w osobnym pliku, załączonym do niniejszego raportu.

X. SPRAWOZDANIE ZE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT 2024”

Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect 2024” jest częścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, załączonego w osobnym pliku do niniejszego raportu.