



ROCCA SA

RAPORT KWARTALNY

ZA

II KWARTAŁ 2025 r.

od 1 kwietnia do 30 czerwca 2025 r.



Zielona Góra, dnia 6 sierpnia 2025 r.

Raport za II kwartał 2025 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 KAPITAŁE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW 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.....	14
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 IIQ25)	37.138.550,00 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 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
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 czerwca 2025 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	IŁOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	IŁOŚĆ 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 2025 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	30-06-2025	30-06-2024
A. Aktywa trwałe	- zł	463 544,84 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	- zł

1. Środki trwałe	- zł	- 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	- zł	463 544,84 zł
1. Nieruchomości	- zł	- zł
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	463 544,84 zł
a) w jednostkach powiązanych	- zł	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	463 544,84 zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	463 544,84 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	3 243 569,12 zł	3 127 508,18 zł
I. Zapasy	1 371 321,44 zł	1 054 948,24 zł
1. Materiały	114 860,02 zł	125 500,56 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	759 095,30 zł	432 141,74 zł
3. Produkty gotowe	57 353,14 zł	57 353,14 zł

4.	Towary	440 012,98 zł	439 952,80 zł
5.	Zaliczki na dostawy	- zł	- zł
II.	Należności krótkoterminowe	54 812,07 zł	353 106,46 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	54 812,07 zł	353 106,46 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	126,31 zł	7 465,70 zł
	- do 12 miesięcy	126,31 zł	7 465,70 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	54 685,76 zł	120 160,76 zł
c)	inne	- zł	225 480,00 zł
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 810 463,65 zł	1 712 239,62 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 810 463,65 zł	1 712 239,62 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	220 082,97 zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	220 082,97 zł	- zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 590 380,68 zł	1 712 239,62 zł
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 590 380,68 zł	1 712 239,62 zł
	- inne środki pieniężne	- zł	- zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 971,96 zł	7 213,86 zł
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D.	Udziały i akcje własne	- zł	- zł

Aktywa razem	3 243 569,12 zł	3 591 053,02 zł
--------------	-----------------	-----------------

BILANS - PASYWA	30-06-2025	30-06-2024
A. Kapitał (fundusz) własny	1 838 530,95 zł	2 149 021,64 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00 zł	517 250,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	- zł	- zł
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej,	- zł	- zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	- zł	- zł
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	- zł	- zł
- na udziały (akcje) własne	- zł	- zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-234 336,03 zł	- zł
VI. Zysk (strata) netto	175 943,90 zł	252 098,56 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow.	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 405 038,17 zł	1 442 031,38 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	- zł	130 749,90 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	- zł	- zł
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	- zł	- zł
3.. Wobec pozostałych jednostek	- zł	130 749,90 zł
a) kredyty i pożyczki	- zł	130 749,90 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
d) inne	- zł	- zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 405 038,17 zł	1 311 281,48 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	1 405 038,17 zł	1 311 281,48 zł
a)	kredyty i pożyczki	859 451,09 zł	702 657,44 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:	521 704,85 zł	584 847,17 zł
	- do 12 miesięcy	521 704,85 zł	584 847,17 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	15 000,00 zł	15 000,00 zł
f)	zobowiązana wekslowe	- zł	- zł
g)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 289,89 zł	5 408,09 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 592,34 zł	3 368,78 zł
i)	inne	- zł	- zł
4.	Fundusze specjalne	- zł	- zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
1.	Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
	- długoterminowe	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	- zł	- zł
	Pasywa razem	3 243 569,12 zł	3 591 053,02 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		30-06-2025	II kwartał 2025	30-06-2024	II kwartał 2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- zł	- zł	1 190,00 zł	1 190,00 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	- zł	- zł	1 190,00 zł	1 190,00 zł
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	- zł	- zł	922,40 zł	922,40 zł
-	jednostkom powiązanym	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	922,40 zł	922,40 zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	- zł	- zł	267,60 zł	267,60 zł
D.	Koszty sprzedaży	- zł	- zł	- zł	- zł
E.	Koszty ogólnego zarządu	128 521,90 zł	70 037,36 zł	119 441,21 zł	62 631,17 zł
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-128 521,90 zł	-70 037,36 zł	-119 173,61 zł	-62 363,57 zł
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1,19 zł	0,76 zł	1 188,31 zł	0,24 zł

I.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inne	1,19 zł	0,76 zł	1 188,31 zł	0,24 zł
H.	Pozostałe koszty operacyjne	-159 720,67 zł	1 497,37 zł	-172 740,76 zł	2 289,37 zł
I.	Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-176 538,34 zł	- zł	-179 936,18 zł	- zł
III.	Inne koszty operacyjne	16 817,67 zł	1 497,37 zł	7 195,42 zł	2 289,37 zł
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G+H)	31 199,96 zł	-71 533,97 zł	54 755,46 zł	-64 652,70 zł
J.	Przychody finansowe	- 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	- zł	- zł	4 871,59 zł	- zł
K.	Koszty finansowe	-144 743,94 zł	54,66 zł	-192 471,51 zł	28 608,54 zł
I.	Odsetki, w tym:	70,08 zł	32,16 zł	131,26 zł	65,43 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	-144 814,02 zł	22,50 zł	-192 602,77 zł	28 543,11 zł
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	175 943,90 zł	-71 588,63 zł	252 098,56 zł	-93 261,24 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)	175 943,90 zł	-71 588,63 zł	252 098,56 zł	-93 261,24 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		30-06-2025	30-06-2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 662 587,05 zł	1 896 923,08 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów	- zł	- zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 379 673,08 zł	1 896 923,08 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.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 379 673,08 zł	1 837 231,51 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- zł	-457 558,43 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)	- zł	457 558,43 zł
-	pokrycia straty	- zł	457 558,43 zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 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) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- zł	- zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	- zł	- zł
4.1.	Zmiany kapitałów (funduszy) rezerwowych	- zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	przek.zysku roku poprz. Na kap.zapas	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	pokrycie straty z lat poprz.	- zł	- zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	-457 558,43 zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	-457 558,43 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów podstawowych	- zł	- zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- zł	-457 558,43 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	- zł	-457 558,43 zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	234 336,03 zł	-457 558,43 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów podstawowych	- zł	- zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	234 336,03 zł	-457 558,43 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł

-	pokrycie straty	- zł	- zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	234 336,03 zł	-457 558,43 zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-234 336,03 zł	- zł
6.	Wynik netto	175 943,90 zł	252 098,56 zł
a)	zysk netto	175 943,90 zł	252 098,56 zł
b)	strata netto	- zł	- zł
c)	odpisy z zysku	- zł	- zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 838 530,95 zł	2 149 021,64 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 838 530,95 zł	2 149 021,64 zł

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		30-06-2025	II kwartał 2025	30-06-2024	II kwartał 2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	175 943,90 zł	-71 588,63 zł	252 098,56 zł	-93 261,62 zł
II.	Korekty razem	53 426,32 zł	12 564,17 zł	-661 338,72 zł	-249 567,53 zł
1.	Amortyzacja	- zł	- zł	2 809,27 zł	- zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	70,08 zł	32,16 zł	131,26 zł	65,43 zł
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	Zmiana stanu rezerw	-13 287,92 zł	- zł	-11 000,00 zł	- zł
6.	Zmiana stanu zapasów	-185 086,93 zł	-1 693,11 zł	-548 412,12 zł	-211 090,98 zł
7.	Zmiana stanu należności	258 294,00 zł	15 564,00 zł	-86 743,70 zł	-5 415,12 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 373,40 zł	2 552,79 zł	-14 396,85 zł	-28 385,28 zł
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 189,51 zł	-3 891,67 zł	-3 726,58 zł	-4 741,58 zł
10.	Inne korekty	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	229 370,22 zł	-59 024,46 zł	-409 240,16 zł	-342 829,15 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	115 250,00 zł	59 350,00 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	115 250,00 zł	59 350,00 zł	- zł	- zł
II.	Wydatki	- zł	- zł	-211 500,00 zł	-87 000,00 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	-211 500,00 zł	-87 000,00 zł
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	- zł
-	nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
-	udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	115 250,00 zł	59 350,00 zł	211 500,00 zł	87 000,00 zł
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				- zł
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	70,08 zł	32,16 zł	131,26 zł	65,43 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	70,08 zł	32,16 zł	131,26 zł	65,43 zł
9.	Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-70,08 zł	-32,16 zł	-131,26 zł	-65,43 zł
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	344 550,14 zł	293,38 zł	-197 871,42 zł	-255 894,58 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	344 550,14 zł	293,38 zł	-197 871,42 zł	-255 894,58 zł
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 245 830,54 zł	1 590 087,30 zł	1 910 111,04 zł	1 968 134,20 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 590 380,68 zł	1 590 380,68 zł	1 712 239,62 zł	1 712 239,62 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 2025 roku Spółka kontynuowała działania operacyjne związane z komercjalizacją ukończonego budynku w zabudowie bliźniaczej. Mimo trudnych warunków rynkowych i braku finalizacji sprzedaży, Zarząd utrzymuje pozytywną ocenę potencjału tej inwestycji.

W odpowiedzi na obserwowane spowolnienie na rynku mieszkaniowym, analizujemy możliwość wykończenia lokali i wprowadzenia ich do oferty najmu długoterminowego. Pozwoli to na szybkie uruchomienie przychodów oraz stabilizację cash flow Spółki.

Równolegle prowadzimy działania analityczne oraz rozpoznanie rynku w kierunku kolejnych inwestycji – zarówno deweloperskich, jak i zakupów nieruchomości z przeznaczeniem na wynajem.

Zarząd konsekwentnie realizuje strategię rozwoju opartą na elastycznym podejściu do zmieniającej się sytuacji rynkowej, budując solidne podstawy pod przyszłe przychody i wzrost wartości Spółki.

	II kwartał 2025	II kwartał 2024
Przychody ze sprzedaży	0,00 zł	1 190,00 zł
Zysk (strata) ze sprzedaży	-70 037,36 zł	-62 363,57 zł
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-71 533,97 zł	-64 652,70 zł
Zysk (strata) netto	-71 588,63 zł	-93 261,24 zł
Marża ze sprzedaży	-	-
Marża operacyjna	-	-
Marża netto	-	-
Kapitał własny	1 838 530,95 zł	2 149 021,64 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1 405 038,17 zł	1 311 281,48 zł
Środki pieniężne	1 590 380,68 zł	1 712 239,62 zł
Należności krótkoterminowe	54 812,07 zł	353 106,46 zł

Zarząd Spółki będzie kontynuował strategię działalności przyjętą w poprzednich kwartałach.

VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA

	30-06-2025	II kwartał 2025	30-06-2024	II kwartał 2024
EBI	6	3	11	8
ESPI	2	2	3	3

VII. PROGNOZY FINANSOWE

Na rok 2025 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 późn. 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.