



ROCCA SA

RAPORT KWARTALNY

ZA

I KWARTAŁ 2025 r.

od 1 stycznia do 31 marca 2025 r.



Zielona Góra, dnia 7 maja 2025 r.

Raport za I 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 KAPITALE 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	14
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 IQ25)	42.000.700,00 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 I kwartału wchodził:

Bogusław Piłat Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji na koniec I 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 31 marca 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	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 31 marca 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 narastające w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

BILANS - AKTYWA	31-03-2025	31-03-2024
A. Aktywa trwałe	- zł	550 544,84 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	550 544,84 zł
1. Nieruchomości	- zł	- zł
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	550 544,84 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	550 544,84 zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	550 544,84 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	3 312 604,96 zł	3 162 155,08 zł
I. Zapasy	1 369 628,33 zł	843 857,26 zł
1. Materiały	114 860,02 zł	126 422,96 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	757 402,19 zł	220 128,36 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	70 376,07 zł	347 691,34 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	70 376,07 zł	347 691,34 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	126,31 zł	38 082,58 zł
	- do 12 miesięcy	126,31 zł	38 082,58 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	70 249,76 zł	84 128,76 zł
c)	inne	- zł	225 480,00 zł
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 869 520,27 zł	1 968 134,20 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 869 520,27 zł	1 968 134,20 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	279 432,97 zł	- zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	279 432,97 zł	- zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 590 087,30 zł	1 968 134,20 zł
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 590 087,30 zł	1 968 134,20 zł
	- inne środki pieniężne	- zł	- zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 080,29 zł	2 472,28 zł
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D.	Udziały i akcje własne	- zł	- zł

Aktywa razem	3 312 604,96 zł	3 712 699,92 zł
--------------	-----------------	-----------------

BILANS - PASywa	31-03-2025	31-03-2024
A. Kapitał (fundusz) własny	1 910 119,58 zł	2 242 283,26 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:	- 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	-457 558,43 zł
VI. Zysk (strata) netto	247 532,53 zł	345 360,18 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow.	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 402 485,38 zł	1 470 416,66 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	1 402 485,38 zł	1 339 666,76 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	1 402 485,38 zł	1 339 666,76 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:	518 995,36 zł	614 381,45 zł
	- do 12 miesięcy	518 995,36 zł	614 381,45 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	5 446,59 zł	4 259,09 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	3 312 604,96 zł	3 712 699,92 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		31-03-2025	I kwartał 2025	31-03-2024	I kwartał 2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- 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	- zł	- zł	- zł	- zł
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
-	jednostkom powiązanym	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów				
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	- zł	- zł	- zł	- zł
D.	Koszty sprzedaży	- zł	- zł	- zł	- zł
E.	Koszty ogólnego zarządu	58 484,54 zł	58 484,54 zł	56 810,04 zł	56 810,04 zł
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-58 484,54 zł	-58 484,54 zł	-56 810,04 zł	-56 810,04 zł
G.	Pozostałe przychody operacyjne	0,43 zł	0,43 zł	1 188,07 zł	1 188,07 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	0,43 zł	0,43 zł	1 188,07 zł	1 188,07 zł
H.	Pozostałe koszty operacyjne	-161 218,04 zł	-161 218,04 zł	-175 030,51 zł	-175 030,51 zł
I.	Strata z tytułu rozchodu aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-176 538,34 zł	-176 538,34 zł	-179 936,18 zł	-179 936,18 zł
III.	Inne koszty operacyjne	15 320,30 zł	15 320,30 zł	4 905,67 zł	4 905,67 zł
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G+H)	102 733,93 zł	102 733,93 zł	119 408,54 zł	119 408,54 zł
J.	Przychody finansowe	- zł	- zł	4 871,59 zł	4 871,59 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	4 871,59 zł
K.	Koszty finansowe	-144 798,60 zł	-144 798,60 zł	-221 080,05 zł	-221 080,05 zł
I.	Odsetki, w tym:	37,92 zł	37,92 zł	65,83 zł	65,83 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	-144 836,52 zł	-144 836,52 zł	-221 145,88 zł	-221 145,88 zł
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	247 532,53 zł	247 532,53 zł	345 360,18 zł	345 360,18 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)	247 532,53 zł	247 532,53 zł	345 360,18 zł	345 360,18 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		31-03-2025	I kwartał 2025	31-03-2024	I kwartał 2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 662 587,05 zł	1 662 587,05 zł	1 896 923,08 zł	1 896 923,08 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	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł	1 896 923,08 zł	1 896 923,08 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	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł	1 837 231,51 zł	1 837 231,51 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- zł	- zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 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)	- zł	- zł	457 558,43 zł	457 558,43 zł
-	pokrycia straty	- zł	- zł	457 558,43 zł	457 558,43 zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł	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	- 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	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł	1 379 673,08 zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	- zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	- zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 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	- zł	- zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł	- zł	- zł
-	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł	- zł	- zł
-	pokrycie straty z lat poprz, przek.na kap.zapasowy	- zł	- zł	- zł	- zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	- zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	234 336,03 zł	234 336,03 zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 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	234 336,03 zł	234 336,03 zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł	- zł	- zł
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł	- zł	- zł
-	pokrycie straty	- zł	- zł	- zł	- zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	234 336,03 zł	234 336,03 zł	-457 558,43 zł	-457 558,43 zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-234 336,03 zł	-234 336,03 zł	- zł	- zł
6.	Wynik netto	247 532,53 zł	247 532,53 zł	345 360,18 zł	345 360,18 zł
a)	zysk netto	247 532,53 zł	247 532,53 zł	345 360,18 zł	345 360,18 zł
b)	strata netto	- zł	- zł	- zł	- zł
c)	odpisy z zysku	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 910 119,58 zł	1 910 119,58 zł	2 242 283,26 zł	2 242 283,26 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 910 119,58 zł	1 910 119,58 zł	2 242 283,26 zł	2 242 283,26 zł

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		31-03-2025	I kwartał 2025	31-03-2024	I kwartał 2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	247 532,53 zł	247 532,53 zł	345 360,18 zł	345 360,18 zł
II.	Korekty razem	40 862,15 zł	40 862,15 zł	-411 771,19 zł	-411 771,19 zł
1.	Amortyzacja	- zł	- zł	2 809,27 zł	2 809,27 zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	37,92 zł	37,92 zł	65,83 zł	65,83 zł
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5.	Zmiana stanu rezerw	-13 287,92 zł	-13 287,92 zł	-11 000,00 zł	-11 000,00 zł
6.	Zmiana stanu zapasów	-183 393,82 zł	-183 393,82 zł	-337 321,14 zł	-337 321,14 zł
7.	Zmiana stanu należności	242 730,00 zł	242 730,00 zł	-81 328,58 zł	-81 328,58 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 926,19 zł	-4 926,19 zł	13 988,43 zł	13 988,43 zł
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-297,84 zł	-297,84 zł	1 015,00 zł	1 015,00 zł
10.	Inne korekty	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	288 394,68 zł	288 394,68 zł	-66 411,01 zł	-66 411,01 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	55 900,00 zł	55 900,00 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	55 900,00 zł	55 900,00 zł	- zł	- zł
II.	Wydatki	- zł	- zł	-124 500,00 zł	-124 500,00 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	-124 500,00 zł	-124 500,00 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)	55 900,00 zł	55 900,00 zł	124 500,00 zł	124 500,00 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	37,92 zł	37,92 zł	65,83 zł	65,83 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	37,92 zł	37,92 zł	65,83 zł	65,83 zł
9.	Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-37,92 zł	-37,92 zł	-65,83 zł	-65,83 zł
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	344 256,76 zł	344 256,76 zł	58 023,16 zł	58 023,16 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	344 256,76 zł	344 256,76 zł	58 023,16 zł	58 023,16 zł
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 245 830,54 zł	1 245 830,54 zł	1 910 111,04 zł	1 910 111,04 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 590 087,30 zł	1 590 087,30 zł	1 968 134,20 zł	1 968 134,20 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 I kwartale 2025 roku Spółka realizowała przedsięwzięcie polegające na budowie dwulokalowego obiektu mieszkalnego oraz zagospodarowaniu terenu wokół niego. Inwestycja ta miała charakter pilotażowy i umożliwiła testowanie oraz częściowe wdrażanie nowoczesnych rozwiązań technologicznych. Z uwagi na specyfikę realizowanego projektu, w analizowanym okresie Spółka nie generowała przychodów. Zarząd ocenia jednak rok 2024 jako kluczowy pod względem przygotowania do przyszłych przedsięwzięć komercyjnych.

Spółka dysponuje autorską technologią wznoszenia budynków mieszkalnych, stanowiącą jeden z jej głównych atutów konkurencyjnych. W okresie sprawozdawczym rozwiązania te były stosowane w ograniczonym zakresie, co wynikało ze specyfiki prowadzonego projektu. Zarząd podejmuje działania mające na celu pełne wdrożenie posiadanych technologii w kolejnych inwestycjach, co przyczyni się do poprawy efektywności procesów budowlanych, obniżenia kosztów operacyjnych oraz skrócenia czasu realizacji. W planach znajduje się również kontynuacja prac badawczo-rozwojowych, w szczególności w zakresie automatyzacji procesów oraz zwiększenia skali działalności.

Z uwagi na brak przychodów w raportowanym okresie, wyniki finansowe Spółki odzwierciedlają ponoszone koszty operacyjne związane z realizacją inwestycji, utrzymaniem infrastruktury oraz rozwojem technologicznym. Zarząd koncentruje się na racjonalizacji wydatków oraz aktywnie poszukuje zewnętrznych źródeł finansowania dalszego rozwoju Spółki. Analizowane są różnorodne możliwości pozyskania kapitału, w tym współpraca z inwestorami strategicznymi oraz aplikowanie o środki w ramach programów wspierających innowacyjne przedsiębiorstwa.

	I kwartał 2025	I kwartał 2024
Przychody ze sprzedaży	0,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) ze sprzedaży	-58 484,54 zł	-56 810,04 zł
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	102 733,93 zł	119 408,54 zł
Zysk (strata) netto	247 532,53 zł	345 360,18 zł
Marża ze sprzedaży	-	-
Marża operacyjna	-	-
Marża netto	-	-
Kapitał własny	1 910 119,58 zł	2 242 283,26 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1 402 485,38 zł	1 339 666,76 zł
Środki pieniężne	1 590 087,30 zł	1 968 134,20 zł
Należności krótkoterminowe	70 376,07 zł	347 691,34 zł

Zarząd Spółki będzie kontynuował strategię działalności przyjętą w poprzednich kwartałach.

VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA

	31-03-2025	I kwartał 2025	31-03-2024	I kwartał 2024
EBI	3	3	3	3
ESPI	0	0	0	0

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.