

0033/2019/BB/0072

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej ROCCA Spółka Akcyjna w Słubicach

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego **ROCCA Spółka Akcyjna w Słubicach** („Spółka”), które zawiera bilans na dzień 31 grudnia 2018r. wykazujący sumę bilansową w wysokości 2.565.286,09zł oraz rachunek zysków i strat za rok zakończony, w tym dniu, wykazujący stratę netto w wysokości 115.046,97zł oraz dodatkowe informacje i objaśnienia („sprawozdanie finansowe”) podpisane ostatecznie elektronicznie przez zarząd i osobę, której powierzono prowadzenie ksiąg w dniu 2019.05.21.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2017 r., poz. 2342) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dn. 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2017 r., poz. 1089). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji, kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe, jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności, jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniały wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Jerzy Zajac, działający w imieniu FAIR JERZY ZAJĄC z siedzibą w Zielonej Górze wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4032 w imieniu, którego kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Podpis kluczowego biegłego rewidenta

(podpisano elektronicznie certyfikatem kwalifikowanym)

Jerzy Zajac

biegły rewident nr w rejestrze PIBR 6673

Zielona Góra, dn. 2019.05.28



Signed by / Podpisano przez:

Jerzy Zajac biegły
rewident nr PIBR 6673
FAIR JERZY ZAJĄC

Date / Data: 2019-05-
28 13:12

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok.

- 1) "ROCCA" S.A. w 69-100 Słubice, os. Przemysłowe 21 prowadzi działalność gospodarczą na terenie Słubickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej na podstawie otrzymanego w dniu 29.09.2000 r. zezwolenia nr 30. Spółka Akcyjna wpisana została do KRS pod numerem 0000262118 (dawniej Albaro S.A). Firma zajmuje się , wynajmem nieruchomości własnej , produkcją wielkogabarytowych elementów ścian osłonowych budynków jednorodzinnych, oraz budową jednorodzinnych domów mieszkalnych z elementów własnej produkcji.
- 1) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony: nie dotyczy
 - 2) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018 – 31.12.2018
 - 3) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne ,jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: nie dotyczy
 - 4) sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę.
 - 5) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów): nie dotyczy.
 - 6) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

I Metoda wyceny aktywów i pasywów

	Wyszczególnienie	Nowe zasady wyceny
L.p.		
1.	Wartości niematerialne i prawne	Ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości po aktualizacji pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2.	Rzeczowy majątek trwały	

	1. Środki trwałe	Ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości po aktualizacji pomniejszyć o odpisy amortyzacyjne
	2. Środki trwałe w budowie (dawniej -inwestycje rozpoczęte)	Wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty
3.	Należności długoterminowe	W kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności
4.	Inwestycje długoterminowe (finansowy majątek firmy)	Wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
5.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Wg wartości nominalnej
	Aktywa obrotowe	
1.	Zapasy	Wg ceny zakupu (w przypadku importu powiększony o obciążenie) wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy
2.	Należności krótkoterminowe	W kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności
3.	Inwestycje krótkoterminowe: W tym należności (wierzytelności) udzielone pożyczki	Wg ceny rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej W kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożności
4.	Środki pieniężne	Wg wartości nominalnej
5.	Krótkotrwałe rozliczenia międzyokresowe	Wg wartości nominalnej
	Pasywa	
I.	Kapitały własne	Wg wartości nominalnej
II.	Zobowiązania i zabezpieczenia na zobowiązania	
1.	Rezerwy na zobowiązania	W uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości
2.	Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe	W kwocie wymagającej zapłaty przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe- wg wartości godziwej
3.	Rozliczenia międzyokresowe	Wg wartości nominalnej
	Należności i zobowiązania	
1.	Należności	Kursy kupna waluty stosowany w tym dniu poprzez główny bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższy jednak niż średni kurs

		NBP
2.	Zobowiązania	Kursy kupna waluty stosowany w tym dniu poprzez główny bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższy jednak niż średni kurs
		NBP
3.	Środki pieniężne na rachunku walutowym	Kursy kupna waluty stosowany w tym dniu poprzez bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższy jednak niż średni kurs NBP

II Pomiar wyniku finansowego - kalkulacyjny

III. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało bez zastosowania uproszczeń zgodnie z załącznikiem nr 1 UoR i składa się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego
- b) bilansu
- c) rachunku zysków i strat w wer. kalkulacyjnej
- d) rachunku przepływów środków pieniężnych
- e) zestawienia zmian w kapitale własnym
- f) dodatkowych informacji i objaśnień
- g) rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym

Maria Olechno
 Licencja Ministra Finansów
 24048/01

ROCCA S.A.

69-100 Słubice
os.Przemysłowe 21NIP 598-14-98-389
REGON 211054225

BILANS

Na dzień 31.12.2018

[AKTYWA]

[Rok poprzedni]

[Rok bieżący]

		[Rok poprzedni]	[Rok bieżący]
I. Aktywa trwałe	10011	1 886 605.57	1 738 177.75
I. Wartości niematerialne i prawne	10021	0.00	0.00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	10031	0.00	0.00
2. Wartość firmy	10041	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10051	0.00	0.00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	10061	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10071	1 886 605.57	1 738 177.75
1. Środki trwałe	10081	1 727 703.31	1 738 177.75
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10091	353 015.05	353 015.05
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10101	1 253 646.06	1 170 876.13
c) urządzenia techniczne i maszyny	10111	121 042.20	214 286.57
d) środki transportu	10121	0.00	0.00
e) inne środki trwałe	10131	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	10141	158 902.26	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	10151	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	10161	0.00	0.00
1. Od jednostek powiązanych	10171	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	10191	0.00	0.00
IV. Inwestycje długoterminowe	10201	0.00	0.00
1. Nieruchomości	10211	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	10221	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10231	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	10241	0.00	0.00
- udziały lub akcje	10251	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	10261	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	10271	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	10281	0.00	0.00
- udziały lub akcje	10351	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	10361	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	10371	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	10381	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	10391	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10401	0.00	0.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10411	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10421	0.00	0.00
II. Aktywa obrotowe	10431	596 359.02	827 108.34
I. Zapasy	10441	246 284.89	348 890.96
1. Materiały	10451	160 288.49	193 943.17
2. Półprodukty i produkty w toku	10461	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	10471	57 353.14	57 353.14
4. Towary	10481	28 643.26	28 643.26
5. Zaliczki na dostawy	10491	0.00	68 951.39
II. Należności krótkoterminowe	10501	18 874.83	32 991.78
1. Należności od jednostek powiązanych	10511	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	10521	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	10531	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	10541	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	10551	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	10561	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	10571	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	10581	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	10591	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	10601	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	10611	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	10621	0.00	0.00
b) inne	10631	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	10771	18 874.83	32 991.78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	10781	10 253.39	23 156.28
- do 12 miesięcy	10791	10 253.39	5 655.27
* do 12 miesięcy	10801	10 253.39	5 655.27
* do 12 miesięcy	10811	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	10821	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	10831	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	10841	0.00	17 501.01
* powyżej 12 miesięcy	10851	0.00	17 501.01
* powyżej 12 miesięcy	10861	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	10871	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	10881	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubez. społ, zdrow. i innych świ	10891	8 621.44	9 835.50
c) inne	10901	0.00	0.00
* inne	10911	0.00	0.00
* inne	10921	0.00	0.00
* inne	10931	0.00	0.00
* inne	10941	0.00	0.00
d) dochodzone na drodze sądowej	10951	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10961	306 445.46	395 298.72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10971	306 445.46	395 298.72
a) w jednostkach powiązanych	10981	0.00	0.00
- udziały lub akcje	10991	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	11001	0.00	0.00

- udzielone pożyczki	11011	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11021	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	11031	0.00	0.00
- udziały lub akcje	11041	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	11051	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	11061	0.00	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	11071	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11081	306 445.46	395 298.72
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	11091	306 445.46	395 298.72
- inne środki pieniężne	11101	0.00	0.00
- inne aktywa pieniężne	11111	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	11121	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11131	24 753.84	49 926.88
AKTYWA RAZEM	11161	2 482 964.59	2 565 286.09

Lielone Cejre

22.03.2019

Mokleius

[Signature]

Marta Olechno

Urząd Ministerstwa Finansów
24048/01

miejsowość, data

data i podpis osoby prowadzącej

data i podpis kierownika jednostki

ROCCA S.A.

69-100 Słubice
os.Przemysłowe 21NIP 590-14-98-389
REGON 211054225

BILANS

[P A S Y W A]		[Rok poprzedni]	[Rok bieżący]
		Na dzień 31.12.2018	
A. Kapitał (fundusz) własny	1117	1 338 939.41	1 223 892.44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1118	517 250.00	517 250.00
		0.00	0.00
		0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym :	1119	773 561.83	821 689.41
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym	1121	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym	1123	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1125	0.00	0.00
VI. Zysk (strata) netto	1127	48 127.58	- 115 046.97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	1128	0.00	0.00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1129	1 144 025.18	1 341 393.65
I. Rezerwy na zobowiązania	1130	0.00	0.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1131	0.00	0.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1132	0.00	0.00
- długoterminowa	1133	0.00	0.00
- krótkoterminowa	1134	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	1135	0.00	0.00
- długoterminowe	1136	0.00	0.00
- krótkoterminowe	1137	0.00	0.00
II. Zobowiązania długoterminowe	1138	683 312.36	707 786.23
1. Wobec jednostek powiązanych	1139	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	1141	683 312.36	707 786.23
a) kredyty pożyczki	1142	683 312.36	707 786.23
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1143	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	1144	0.00	0.00
e) inne	1146	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1147	460 712.82	575 829.64
1. Wobec jednostek powiązanych	1148	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1149	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	1150	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	1151	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	1152	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	1153	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	1154	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	1155	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1156	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1157	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1158	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1159	0.00	0.00
b) inne	1160	0.00	0.00
* inne	1161	0.00	0.00
* inne	1162	0.00	0.00
* inne	1163	0.00	0.00
* inne	1164	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	1182	460 712.82	575 829.64
a) kredyty	1183	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1184	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	1185	0.00	0.00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	1186	424 454.64	521 089.18
- do 12 miesięcy	1187	424 454.64	521 089.18
* do 12 miesięcy	1188	424 454.64	521 089.18
* do 12 miesięcy	1189	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	1190	0.00	0.00
* do 12 miesięcy	1191	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	1192	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1193	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1194	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1195	0.00	0.00
* powyżej 12 miesięcy	1196	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	1197	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	1198	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1199	14 958.50	33 141.00
h) z tytułu wynagrodzeń	1200	21 299.68	21 599.46
i) inne	1201	0.00	0.00
* inne	1202	0.00	0.00
* inne	1203	0.00	0.00
* inne	1204	0.00	0.00
* inne	1205	0.00	0.00
4. Fundusze specjalne	1206	0.00	0.00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1207	0.00	57 777.78
1. Ujemna wartość firmy	1208	0.00	0.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1209	0.00	57 777.78
- długoterminowe	1210	0.00	0.00
- krótkoterminowe	1211	0.00	57 777.78
IPASYWA RAZEM	1212	2 482 964.59	2 565 286.09

Zielone Ciepło

22032019

Marta Olechno
Licencja Ministra Finansów
24048/01

f.s.d

ROCCA S.A.

69-100 Słubice
os.Przemysłowe 21NIP 598-14-98-389
REGON 211054225RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Rok poprzedni	Rok bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: 101	475 143.57	1 005 661.11
- od jednostek powiązanych 102	0.00	0.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów 103	468 840.00	997 257.31
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów 104	6 303.57	8 403.80
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: 105	6 333.19	672 156.65
- jednostkom powiązanym 106	0.00	0.00
I. Koszty wytworzenia sprzedanych produktów 107	602.01	663 909.26
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów 108	5 731.18	8 247.39
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) 109	468 810.38	333 504.46
D. Koszty sprzedaży 110	0.00	0.00
E. Koszty ogólnego zarządu 111	331 195.94	377 984.52
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E) 112	137 614.44	-44 480.06
G. Pozostałe przychody operacyjne 113	20 165.88	8 290.37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych 114	0.00	0.00
II. Dotacje 115	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne 117	20 165.88	8 290.37
H. Pozostałe koszty operacyjne 118	83 509.85	53 162.22
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych 119	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych 120	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne 121	83 509.85	53 162.22
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H) 122	74 270.47	-89 351.91
J. Przychody finansowe 123	0.33	208.66
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: 124	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym 125	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym: 129	0.00	0.00
- od jednostek powiązanych 130	0.00	0.00
III. Zysk ze zbycia inwestycji, w tym 131	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji 133	0.00	0.00
V. Inne 134	0.33	208.66
K. Koszty finansowe 135	26 143.22	25 903.72
I. Odsetki, w tym: 136	24 779.42	24 826.43
- dla jednostek powiązanych 137	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym 138	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych 140	0.00	0.00
IV. Inne 141	1 363.80	1 077.29
I 1	0.00	0.00
I 1	0.00	0.00
I 1	0.00	0.00
I 1	0.00	0.00
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K) 142	48 127.58	- 115 046.97
M. Podatek dochodowy 143	0.00	0.00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) 144	0.00	0.00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N) 145	48 127.58	- 115 046.97

Marta Olechno
Licencja Ministra Finansów
24048/01

Zielone Łęki 2020-12-31

miejsowość, data

data i podpis osoby prowadzącej księgi rachunkowe

data i podpis kierownika jednostki

Zmiany w kapitale (funduszu) własnym

Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Wyszczególnienie		Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)	101	1 338 939,41	1 290 811,83
- korekty błędów podstawowych	103	0,00	0,00
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	104	1 338 939,41	1 194 672,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	105	517 250,00	517 250,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	106	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	107	0,00	0,00
- wydana udziałów (emisji akcji)	108	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	111	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	112	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	115	517 250,00	517 250,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	116	773 561,83	679 242,13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	117	48 127,58	94 319,70
a) zwiększenie (z tytułu)	118	48 127,58	94 319,70
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	119	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	120	48 127,58	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą min.wartość)	121	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych	122	0,00	94 319,70
b) zmniejszenie (z tytułu)	123	0,00	0,00
- pokrycia straty	124	0,00	0,00
- koszty emisji akcji	125	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	126	821 689,41	773 561,83
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	127	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	129	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	130	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	134	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	135	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	139	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	140	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	141	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	142	0,00	0,00
- niepodzielony wynik	144	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	146	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	150	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	151	48 127,58	94 319,70
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	152	48 127,58	94 319,70
- korekty błędów podstawowych	154	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	155	48 127,58	96 139,70
a) zwiększenie (z tytułu)	156	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	157	0,00	0,00
b) zmniejszenie -przek.na kap.rezerw.	161	48 127,58	96 139,70
- przeks.na kapitał rezerwowy	162	48 127,58	96 139,70
- pokrycie straty z lat ubiegłych	163	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	165	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	166	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	168	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	169	0,00	1 820,00
a) zwiększenie (z tytułu)	170	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	171	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	175	0,00	1 820,00
- przen.z kapitału zapasowego	176	0,00	1 820,00
- zaliczenie zysku z roku ubiegłego	177	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	179	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	180	0,00	0,00
6. Wynik netto	181	- 115 046,97	48 127,58
a) zysk netto	182	0,00	48 127,58
b) strata netto	183	115 046,97	0,00
c) odpisy z zysku	184	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	185	1 223 892,44	1 338 939,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po podziale zysku (pokryciu straty)	186	1 223 892,44	1 338 939,41

Słubice 22.03.2019

Marta Olechno
Licencja Ministra Finansów
24.04.2019

miejscowość, data

data i podpis osoby prowadzącej księgi rachunkowe

data i podpis kierownika jednostki

ROCCA S.A.

69-100 Słubice

os.Przemysłowe 21

(Metoda pośrednia)

NIP 598-14-98-389

REGON 211054225

RACHUNEK PRZEPIYWOW PIENIEŻNYCH

za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Wyszczególnienie		Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	101	0.00	0.00
I. Zysk (strata) netto	102	48 127.58	- 115 046.97
II. Korekty razem	103	142 839.95	245 485.07
1. Amortyzacja	104	59 851.86	85 236.85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	105	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	106	25 777.87	0.00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	107	0.00	0.00
5. Zmiana stany rezerw	108	0.00	0.00
6. Zmiana stanó zapasów	109	24 619.51	- 102 606.07
7. Zmiana stany należności	110	-13 711.44	-14 116.95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoter. (bez pożyczek i kredytów)	111	41 184.76	139 590.69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	112	5 117.39	32 604.74
10. Inne korekty	113	0.00	104 775.81
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	114	190 967.53	130 438.10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	115	0.00	0.00
I. Wpływy	116	0.00	0.00
1. Zbycie wartości niemiat. i praw. oraz rzeczowych akt. trwałych	117	0.00	0.00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niemiat. i praw.	118	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	119	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	120	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	121	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	122	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	123	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	124	0.00	0.00
- odsetki	125	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	126	0.00	0.00
4. Inne inwestycje	127	0.00	0.00
II. Wydatki	128	65 235.47	41 584.84
1. Nabycie wartości niemiat. i praw. oraz rzeczowych akt. trwałych	129	65 235.47	41 584.84
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niemiat. i praw.	130	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	131	0.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	132	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	133	0.00	0.00
- nabycie aktywów finansowych	134	0.00	0.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	135	0.00	0.00
4. Inne wydatki inwestycyjne	136	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	137	-65 235.47	-41 584.84
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	138	0.00	0.00
I. Wpływy	139	0.00	0.00
1. Wpływy netto z wyd.udz. (emi.akcji) in. inst. fin., dopłat do kap.	140	0.00	0.00
2. Kredyty pożyczki	141	0.00	0.00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	142	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	143	0.00	0.00
II. Wydatki	144	25 777.87	0.00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	145	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	146	0.00	0.00
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podz. zysku	147	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	148	0.00	0.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	149	0.00	0.00
6. Z tytułu zobowiązań finansowych	150	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	151	0.00	0.00
8. Odsetki	152	25 777.87	0.00
9. Inne wydatki finansowe	153	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	154	-25 777.87	0.00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A. III+/-B. III+/-C. III)	155	99 954.19	88 853.26
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	156	0.00	0.00
- zmiana stany środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	157	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	158	206 491.27	306 445.46
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	159	306 445.46	395 298.72
- o ograniczonej możliwości dysponowania	160	0.00	0.00

Lubona Cucha
miejsowość, data

22.03.2019
data i podpis osoby prowadzącej księgi rachunkowe

Marta Olechno
Licencja Ministra Finansów
24048/01

data i podpis kierownika jednostki

ROCCA S.A.

69-100 Słubice
os.Przenysłowe 21NIP 598-14-98-389
REGON 211054225Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym
a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Wariant B		Rok poprzedni	Rok bieżący
11. Wynik finansowy brutto	10011	48 127.58	- 115 046.97
12. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	10021	101 313.85	78 765.72
1 a) różnice trwałe	10031	76 535.98	53 991.85
1 - odsetki budżetowe	10041	0.00	862.23
1 - amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	10051	0.00	0.00
1 - amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	10061	0.00	0.00
1 - koszty reprezentacji	10071	0.00	0.00
1 - darowizny	10081	0.00	0.00
1 - składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkiem	10091	0.00	0.00
1 - jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	10101	0.00	0.00
1 - wierzytelności odpisane jako przedawnione	10111	0.00	0.00
1 - amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	10121	0.00	0.00
1 - składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	10131	0.00	0.00
1 - kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	10141	0.00	0.00
1 - koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	10151	0.00	0.00
1 - pozostałe	10161	76 535.98	53 129.62
1 b) różnice przejściowe	10171	24 777.87	24 773.87
1 - odpisy aktualizujące wartość należności	10181	0.00	0.00
1 - niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	10191	0.00	0.00
1 - różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	10201	0.00	0.00
1 - naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	10211	24 777.87	24 773.87
1 - odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	10221	0.00	0.00
1 - pozostałe	10231	0.00	0.00
13. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	10241	0.00	0.00
1 - wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	10251	0.00	0.00
1 - odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	10261	0.00	0.00
1 - zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	10271	0.00	0.00
1 - wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	10281	0.00	0.00
1 - zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	10291	0.00	0.00
1 - pozostałe	10301	0.00	0.00
14. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego (-)	10311	0.00	0.00
1 a) różnice przejściowe	10321	0.00	0.00
1 - naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności	10331	0.00	0.00
1 - różnice kursowe z wyceny bilansowej	10341	0.00	0.00
1 - pozostałe	10351	0.00	0.00
1 b) różnice trwałe	10361	0.00	0.00
1 - ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	10371	0.00	0.00
1 - zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	10381	0.00	0.00
1 - odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	10391	0.00	0.00
1 - odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	10401	0.00	0.00
1 - pozostałe	10411	0.00	0.00
15. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	10421	0.00	0.00

- zapłacone odsetki od należności	10431	0.00	0.00
- pozostałe	10441	0.00	0.00
16. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	10451	0.00	0.00
-	10461	0.00	0.00
-	10471	0.00	0.00
-	10481	0.00	0.00
-	10491	0.00	0.00
-	10501	0.00	0.00
17. Podstawa naliczenia podatku dochodowego	10511	149 441.43	-36 281.25
18. Podatek dochodowy	10521	0.00	0.00
19. Strata z lat ubiegłych, tym:	10531	0.00	0.00
-	10541	0.00	0.00
-	10551	0.00	0.00
-	10561	0.00	0.00
-	10571	0.00	0.00
-	10581	0.00	0.00

Liebona Ache 22.03.2017

Marta Olechno
 Licencja Ministra Finansów
 24048101

[Signature]

miejsowość, data

data i podpis osoby prowadzącej księgi rachunkowe

data i podpis kierownika jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

za 2018 rok

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Ruch majątku trwałego :

- według wartości brutto

	<i>Stan na 01.01.2018</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>
Grunty	353.015,05	-----	-----	353.015,05
budynki i budowle	1.817.930,53	54.747,94	36.198,16	1.836.480,31
śr.trwałe w budowie (domek wzorcowy, nowa prod, chwytak, piła)	158.902,26	38.250,20	197.152,46	0
Maszyny urządzenia	1.354.484,82	17.306,81	0	1.371.791,63
śr.transportowe	32.371,68	0	0	32.371,68
Inne śr. trwałe		212.723,96	0	212.723,96
Razem	3.716.704,34	323.028,91	233.350,62	3.806.382,63

- według umorzenia

	<i>Stan na 01.01.2018</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2018</i>
Grunty	-----	-----	-----	-----
śr.trwałe w budowie, budynki i budowle	723.186,73	52.604,77	6.033,00	769.758,50
Maszyny i urządzenia	1.233.442,62	27.620,53	0	1.261.063,15
śr.transportowe	32.371,68	0	0	32.371,68
Inne śr. trwałe	0	5.011,55	0	5.011,55
Razem	1.989.001,03	85.236,85	6.033,00	2.068.204,88

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:- nie wystąpiły.

2) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych, oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44 ust.10; -nie prowadzono prac rozwojowych

3) wartość gruntów użytkowanych wieczysto: nie wystąpiły

Grunty użytkowane	wieczyste	Stan na 01.01.2018	Zmiany w ciągu roku	Stan na 31.12.2018
		0	0	0
Wartość		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

5) wartość nie amortyzowanych lub nie umarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Lp	Dzierżawa samochodów umowa leasingu operacyjnego:			
	BZ 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2017
1	130.500,00	0	0	130.500,00
2		102.683,81	0	102.683,81
RM	130.500,00	0	0	233.183,81

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;- nie wystąpiły

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: nie wystąpiły

BO stan na 01.01.2018r.	zwiększenia	zmniejszenia	BZ stan na 31.12.2018r.
0	0	0	0

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

1. Osoba prawna - Kapitał zakładowy spółki wynosi 517.250 dzieli się na 10000000/dziesięć milionów/ akcji serii A o wartości nominalnej po 0,05 zł/pięć groszy/ każda, oraz 345.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B od nr 000001 do nr 345.000 o wartości nominalnej 0,05 (pięć groszy) każda akcja.

9) Stan na początek roku obrotowego ,zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w

kapitale (funduszu) własnym: zmiany w kapitałach zaprezentowane są w sprawozdaniu ze Zmian w kapitale (funduszu własnym).

- 10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy: stratę za rok 2018 w wysokości 115.046,97 pokryć z funduszu zapasowego powstałego z czystego zysku z lat poprzednich.
- 11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie tworzone
- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- | | | |
|----------------------------|---|------------|
| a) do 1 roku, | - | brak, |
| b) powyżej 1 roku do 3 lat | - | - |
| c) powyżej 3 lat do 5 lat | - | brak, |
| d) powyżej 5 lat | - | 707.786,23 |
- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń; nie występuje
- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie ;
- wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:
- rozpoczęte w roku bieżącym polisy dotyczące ubezpieczeń nieruchomości i majątku ruchomego 4.509,52
 - niewypłacone wynagrodzenia 20.000,00
 - składki ZUS do zapłacenia w roku następnym 1.565,36
 - niezapłacony podatek od nieruchomości 18.852,00
 - nowe zlecenia (rozpoczęte budowy domów) 5.000,00
- 15) W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; nie występuje
- 16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie wystąpiły
- 17) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- a) Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej,
 - b) Dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość
 - c) Tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu).

- nie występuje.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w a: art.62 ust 1 ustawy z 29 sierpnia 1997r-Prawo bankowe (Dz.U z 2017r, poz.1876,2361 i 2491 oraz z 2018r. [pz. 62,106 i 138) , b) art.3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo- kredytowych (Dz.U. Z 2017 t. poz.2065,2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz.62,106 i 138)- brak środków na rachunku

2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim Re rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

PRZYCHODY SPRZEDAŻY NETTO	ZE	KRAJ WARTOŚĆ	DOSTAWA UE WARTOŚĆ	RAZEM WARTOŚĆ
TOWARY i MATERIAŁY		8.403,80		8.403,80
PRÓDUKTY		997.257,31		997.257,31
PÓLFABRYKATY		-	-	-
USŁUGI			-	
OGÓLEM		1.005.661,11	-	1.005.661,11

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby , oraz kosztach rodzajowych:

a) amortyzacja	85.236,85
b) zużycie materiałów i energii	3.687,16
c) usługi obce	30.201,85
d) podatki i opłaty	56.743,00
e) wynagrodzenia	92.712,34
f) ubezpieczenia i inne świadczenia	15.544,84
g) pozostałe koszty rodzajowe	479.313,96
h) Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby –nie wystąpiły	

3) wysokość wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: nie wystąpiły

4) wysokość odpisów aktualizacyjnych zapasów: nie wystąpiły

stan na początek okresu 01.01.2018r= 0

stan na koniec okresu 31.12.2018r.= 0

5) informacje p przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie występuje

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

a) wynik finansowy brutto	-	(-) 115.046,97
b) przychody podlegające opodatkowaniu	-	1.014.160,16
c) koszty dotyczące pozycji b	-	1.050.441,41
d) strata podatkowa	-	(-) 36.281,25

e) różnica pomiędzy wynikiem finansowym brutto a stratą podatkową stanowiąca kwotę 78.765,72 wynika z kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodu są to w szczególności:

- niezapl. odsetki od poz. Wspólników 24.773,87
- odsetki budżetowe 862,21
- koszty związane z wejściem na giełdę 17.267,00
- pozostałe (błędne dokumenty, wyks. różnic z dokumentów, likwidacja inwestycji w obcym środku trwałym) 35.862,62

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Nazwa środka	Stan na 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2018r.
Domek wzorcowy pierwszy	54.747,94	30.018,46	0	84.766,40

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: nie wystąpiły

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska: nie wystąpiły

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:(straty i zyski nadzwyczajne lub inne zdarzenia) nie było

3.

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych- kursy przyjęte do ich wyceny:

- spółka nie przeprowadzała transakcji w walutach obcych,
- spółka posiada rachunek bankowy prowadzony w walucie Euro – bieżące transakcje rozliczane były po kursie z dnia operacji banku prowadzącego rachunek – stan gotówki w walucie wyceniono na dzień bilansowy wg kursu NBP z dnia 31.12.2018r.

4.

Struktura przepływów środków pieniężnych :

Lp	Po z. CF	Wyszczególnienie	Za okres bieżący	Za okres poprzedni
			2018.01.01- 2018.12.31	2017.01.01 - 2017.12.31
0	1	2		3
1	A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	130.438,10	190,967,53
2	B.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-41.584,84	-65,235,47
3	C.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	25,777,87
4	D.	Przepływy pieniężne netto, razem	88.853,26	99,954,19
5	E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	88.853,26	99,954,19
6	-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0
7	F.	Środki pieniężne na początek okresu	306.445,46	206,491,27
8	G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D):	395.298,72	306,445,46

Spółka osiągnęła dodatnie przepływy pieniężne. Przychód środków pieniężnych uzyskany został z działalności operacyjnej.

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; nie wystąpiły

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; nie wystąpiły

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

- przeciętne ogółem 3 osoby
- w tym na stanowiskach robotniczych: 1 osób
- nie robotniczych: 2 osoby

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; nie wystąpiły

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; nie wystąpiły

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2018 r –5.000,00 (pięć tysięcy złotych)

- b) inne usługi poświadczające, - brak
- c) usługi doradztwa podatkowego – brak
- d) pozostałe usługi - brak

6.

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju; nie wystąpiły
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki; nie wystąpiły
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny; nie wystąpiły
- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy: nie dotyczy

7.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych

tych,
f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

- nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi; nie dotyczy.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy; nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

- nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

-nie dotyczy

4) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową: - nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabywania:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

- nie dotyczy

W wyniku podjętych prac uzyskano produkt w postaci wielkoformatowego, poliuretanowo-cementowego elementu budowlanego.

Zostały zawarte umowy z inwestorami indywidualnymi na wykonanie domów jednorodzinnych zlokalizowanych na działkach Inwestorów w Zielonej Gorze. Opracowana przez Spółkę technologia, pozwala na wznoszenie większości obiektów budowlanych : od małych form typu garaż, poprzez nieduże gabarytowo domki letniskowe, po domy całoroczne. Uzyskane stosunkowo niskimi nakładami parametry termoizolacyjne sprawiają, że opracowana technologia w zestawieniu z szybkim montażem stanowi unikat na rynku budowlanym.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

Osiągnięte w poprzednim roku obrotowym przychody z najmu powierzchni magazynowo-biurowej, oraz z budowy obiektów mieszkalnych nie pokryły wszystkich kosztów działalności Spółki. Koszty poniesione na budowę zamówionych przez klientów obiektów mieszkalnych przekroczyły przychody, a powodem tego była konieczność ponoszenia zwiększonego w stosunku do szacowanego kosztu pracy w sytuacji kiedy jednocześnie występował obowiązek wywiązania się Spółki z podpisanych umów i dotrzymania terminów

realizacji.

Zawarte z klientami kolejne umowy uwzględniają już konieczność zwiększenia nakładów na wynagrodzenia zatrudnionych pracowników, jak i podwykonawców. Nabywane doświadczenie wykorzystywane jest do udoskonalania, zarówno produktu jak i procesu montażu.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie wystąpiły

Zielona Góra dnia : 22.03.2019


Maria Ciechyno
Licencja Ministra Finansów
24048/01



Sprawozdanie Zarządu z działalności „Rocca” S.A. w 2018r.

1. Ważniejsze zdarzenia, w tym również inwestycje mające istotny wpływ na działalność Spółki.

Spółka osiąga przychody z najmu posiadanej powierzchni magazynowo-biurowej oraz budowy na zlecenie klientów indywidualnych domów jednorodzinnych. Pozyskane środki przeznaczone są na opracowanie i wdrożenie do produkcji nowatorskich produktów w sektorze budownictwa. Pokazowy obiekt wybudowany wg. opracowanej w Rocca S.A. technologii i jego usytuowanie w bezpośrednim sąsiedztwie dużego Centrum Handlowego w Zielonej Gorze sprawia, iż bez nakładów na reklame, dobrze wyeksponowany obiekt cieszy się dużym zainteresowaniem wśród klientów odwiedzających Centrum Handlowe. Opracowana przez Spółkę technologia, pozwala na wznoszenie większości obiektów budowlanych: od małych form typu garaż poprzez nieduże gabarytowo domki letniskowe, po domy całoroczne. W wyniku podjętych działań w roku 2018 zostały, na zlecenie klientów, wybudowane dwa domy, których technologia została w całości opracowana przez Rocca.S.A. Kolejne dwie umowy zostały podpisane, a termin ich realizacji został ustalony na pierwszy i drugi kwartał 2019 roku.

2. Przewidywany rozwój jednostki.

Wybudowany obiekt pokazowy, zaprojektowany i wykonany w całości przez Spółkę, pełni rolę biura w którym to obsługiwani są klienci. Doświadczenia zdobyte w trakcie realizacji pierwszych obiektów zostaną wykorzystane do usprawnienia zarówno procesów produkcji elementów wielkogabarytowych, jak i do procesu ich montażu na budowie.

3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego.

W 2018 r. nie wystąpiły.

4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.

Dzięki podjętym działaniom związanym z posadowieniem obiektu pokazowego przy CH w Zielonej Gorze, wybudowaniu dwóch domów oraz podpisaniu umów na kolejne dwa obiekty, Zarząd Spółki przewiduje, iż wyniki finansowe będą ulegały znaczącej poprawie.

5. Nabycie udziałów (akcji) własnych, a w szczególności celu ich nabycia, liczbie i wartości nominalnej, ze wskazaniem, jaką część kapitału zakładowego reprezentują, cenie nabycia oraz cenie sprzedaży tych udziałów (akcji) w przypadku ich zbycia

Nie wystąpiło.

6. Posiadanych przez jednostkę oddziałach (zakładach).

Nie dotyczy

7. Stosowania instrumentów finansowych w zakresie:

a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków

pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Nie stosuje się

8. Stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego:

Nie dotyczy.

Prezes Zarządu


Bogusław Piłat