



ROCCA SA
RAPORT KWARTALNY
ZA
III KWARTAŁ 2019 r.
od 1 lipca do 30 września 2019 r.



Słubice, dnia 14 listopada 2019 r.

Raport za III kwartał 2019 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. WSTĘP	3
II. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	4
III. AKCJONARIAT	5
IV. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM	5
VI. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5
VII. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	9
IX. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA	10
XI. PROGNOZY FINANSOWE	10
XII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	10
XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	11
XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	11

I. WSTĘP

Szanowni Państwo!

Niniejszym przekazuję Wam raport okresowy za III kwartał 2019 r. W tymże kwartale ponieśliśmy stratę w wysokości -8 867,56 zł, lecz narastająco zysk netto wyniósł 269 039,90 zł.

W III kwartale Spółka kontynuowała prace zmierzające do stworzenia oferty letniskowych domków modułowych co umożliwiłoby ustabilizowanie procesów produkcyjnych. Obecna działalność jakkolwiek perspektywiczna, obarczona jest problemem unikatowości produktu, gdzie każdy budowany dom jest indywidualnie projektowany. Letniskowe domki modułowe powstające na bazie takich samych elementów sprawią, że taka oferta będzie mogła być prezentowana w internecie jako gotowy produkt. Moduły dostarczone do odbiorców będą mogły być składane wg szczegółowej instrukcji, indywidualnie przez klientów, co znacząco wpłynie na obniżenie finalnych kosztów ponoszonych przez kupującego.

Ponadto Spółka opracowała wytwarzanie elementów szalunków traconych nadproży i wieńców budowlanych dla tradycyjnie realizowanego budownictwa. Obecnie Spółka wystąpiła do Instytutu Techniki Budowlanej w Warszawie o wydanie KOT, umożliwiającej wprowadzenie wyrobu budowlanego na rynek. Trwają prace w ITB nad wyznaczeniem zakresu badań umożliwiających wydanie KOT.

Produkt został zaprojektowany i wykonany z materiałów obecnie używanych do produkcji elementów służących wznoszeniu obiektów budowlanych wobec czego na etapie produkcji przemysłowej Spółka nie spodziewa się żadnych problemów technicznych.

Zapraszam do lektury raportu.

Bogusław Piłat
Prezes Zarządu

Słubice, dnia 14 listopada 2019 r.

II. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma)	ROCCA Spółka akcyjna
Adres	ul. Osiedle Przemysłowe 21, 69-100 Słubice
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 IIIQ19)	4.448.350,00 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.

Obiekty będące własnością Spółki zostały wynajęte na okres 5 lat (od maja 2015 r.), a ustalony na warunkach rynkowych czynsz najmu pozwolił Zarządowi Spółki skoncentrować działania na bardziej rozwojowych dziedzinach działalności gospodarczej. W wyniku podjętych prac uzyskano optymalny produkt w postaci wielkoformatowego, poliuretanowo- cementowego elementu budowlanego. Zostały zawarte umowy z inwestorami indywidualnymi na wykonanie domów jednorodzinnych zlokalizowanych na działkach inwestorów w okolicy Zielonej Góry, wg technologii opracowanej przez Spółkę.

ZARZĄD

W skład Zarządu obecnej kadencji wchodzi:

Bogusław Piłat Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

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

Violetta Lesiniewska-Piłat Przewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Mosionek Członek Rady Nadzorczej

Krystyna Biernat
Czesław Szczepaniak

Członek Rady Nadzorczej
Członek Rady Nadzorczej

W dniu 13 września 2019 r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożył Pan Sebastian Lesiniewski.

III. AKCJONARIAT

Na dzień 30 września 2019 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%

IV. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Na dzień 30 września 2019 roku Emitent nie posiadał Grupy Kapitałowej.

VI. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Przy wszystkich danych finansowych zawartych w raporcie kwartalnym prezentuje się dane porównywalne za analogiczny kwartał poprzedniego roku obrotowego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim.

BILANS - AKTYWA

	30-09-2019	30-09-2018
A. AKTYWA TRWAŁE	1 674 644,47 zł	1 952 374,27 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 674 644,47 zł	1 952 374,27 zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
B. AKTYWA OBROTOWE	1 066 986,47 zł	832 680,39 zł
I. Zapasy	322 909,16 zł	345 873,69 zł
II. Należności krótkoterminowe	46 364,33 zł	38 475,23 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	584 015,84 zł	374 775,72 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	113 697,14 zł	73 555,75 zł
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	- zł	- zł
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	- zł	- zł
AKTYWA RAZEM	2 741 630,94 zł	2 785 054,66 zł

BILANS - PASYWA

	30-09-2019	30-09-2018
A. KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	1 492 932,34 zł	1 414 729,03 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00 zł	517 250,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	- zł	- zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	706 642,44 zł	821 689,41 zł
- na udziały (akcje) własne	- zł	- zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
VI. Zysk (strata) netto	269 039,90 zł	75 789,62 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 248 698,60 zł	1 370 325,63 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
II. Zobowiązania długoterminowe	710 286,23 zł	683 012,36 zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	520 634,59 zł	613 239,19 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 777,78 zł	74 074,08 zł
PASYWA RAZEM	2 741 630,94 zł	2 785 054,66 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	30-09-2019	III kwartał 2019	30-09-2018	III kwartał 2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	745 827,45 zł	172 457,28 zł	681 815,19 zł	202 395,19 zł
- od jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Przychody ze sprzedaży produktów	731 581,92 zł	172 457,28 zł	681 815,19 zł	202 395,19 zł
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 245,53 zł	- zł	- zł	- zł
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	334 259,98 zł	176 494,50 zł	308 743,03 zł	134 941,88 zł
- jednostkom powiązanym	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	334 259,98 zł	176 494,50 zł	308 743,03 zł	134 941,88 zł
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	- zł	- zł
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	411 567,47 zł	-4 037,22 zł	373 072,16 zł	67 453,31 zł
D. Koszty sprzedaży	- zł	- zł	- zł	- zł
E. Koszty ogólnego zarządu	306 763,65 zł	- zł	281 740,77 zł	- zł
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	104 803,82 zł	-4 037,22 zł	91 331,39 zł	67 453,31 zł
G. Pozostałe przychody operacyjne	181 435,39 zł	897,31 zł	1 252,40 zł	250,00 zł
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	180 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Inne przychody operacyjne	1 435,39 zł	897,31 zł	1 252,40 zł	250,00 zł
H. Pozostałe koszty operacyjne	15 702,54 zł	5 367,74 zł	16 246,66 zł	6 768,41 zł
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Inne koszty operacyjne	15 702,54 zł	5 367,74 zł	16 246,66 zł	6 768,41 zł
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G+H)	270 536,67 zł	-8 507,65 zł	76 337,13 zł	60 934,90 zł
J. Przychody finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
II. Odsetki, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
V. Inne	- zł	- zł	- zł	- zł
K. Koszty finansowe	1 496,77 zł	359,91 zł	547,51 zł	332,91 zł
I. Odsetki, w tym:	694,78 zł	359,91 zł	35,31 zł	332,91 zł
II. Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
III. Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV. Inne	801,99 zł	- zł	512,20 zł	- zł
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	269 039,90 zł	-8 867,56 zł	75 789,62 zł	60 601,99 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)	269 039,90 zł	-8 867,56 zł	75 789,62 zł	60 601,99 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	30-09-2019	30-09-2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 223 892,44 zł	1 338 939,41 zł
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 223 892,44 zł	1 338 939,41 zł
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 492 932,34 zł	1 223 892,44 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 492 932,34 zł	1 223 892,44 zł

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	30-09-2019	30-09-2018
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	269 039,90 zł	-115 046,97 zł
II. Korekty razem	-67 843,80 zł	245 485,07 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	201 196,10 zł	130 438,10 zł
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	180 000,00 zł	- zł
II. Wydatki	192 478,98 zł	41 584,84 zł
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 478,98 zł	-41 584,84 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	- zł	- zł
II. Wydatki	- zł	- zł

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- zł	- zł
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	188 717,12 zł	88 853,26 zł
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	209 240,12 zł	88 853,26 zł
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł
F. Środki pieniężne na początek okresu	395 298,72 zł	306 445,46 zł
G. Środki pieniężne na koniec okresu	584 015,84 zł	395 298,72 zł

VII. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W III kwartale Spółka kontynuowała prace zmierzające do stworzenia oferty letniskowych domków modułowych co umożliwiłoby ustabilizowanie procesów produkcyjnych. Obecna działalność jakkolwiek perspektywiczna, obarczona jest problemem unikatowości produktu, gdzie każdy budowany dom jest indywidualnie projektowany. Letniskowe domki modułowe powstające na bazie takich samych elementów sprawią, że taka oferta będzie mogła być prezentowana w internecie jako gotowy produkt. Moduły dostarczone do odbiorców będą mogły być składane wg szczegółowej instrukcji, indywidualnie przez klientów, co znacząco wpłynie na obniżenie finalnych kosztów ponoszonych przez kupującego.

Ponadto Spółka opracowała wytwarzanie elementów szalunków traconych nadproży i wieńców budowlanych dla tradycyjnie realizowanego budownictwa. Obecnie Spółka wystąpiła do Instytutu Techniki Budowlanej w Warszawie o wydanie KOT, umożliwiającej wprowadzenie wyrobu budowlanego na rynek. Trwają prace w ITB nad wyznaczeniem zakresu badań umożliwiających wydanie KOT.

Produkt został zaprojektowany i wykonany z materiałów obecnie używanych do produkcji elementów służących wznoszeniu obiektów budowlanych wobec czego na etapie produkcji przemysłowej Spółka nie spodziewa się żadnych problemów technicznych.

W III kwartale 2019 r. Spółka odnotowała stratę netto w wysokości -8 867,56 zł wobec 60 601,99 zł zysku za analogiczny kwartał roku 2018. Narastająco zysk netto wyniósł 269 039,90 zł, w zestawieniu z zyskiem w wysokości 75 789,62 zł po trzech kwartałach roku 2018. Zysk brutto ze sprzedaży na koniec września 2019 r. wyniósł 411 567,47 zł. Z kolei suma bilansowa osiągnęła wartość 2 741 630,94 zł.

	III kwartał 2019	III kwartał 2018	zmiana
Przychody ze sprzedaży	172 457,28	202 395,19	-14,79%
Zysk ze sprzedaży	- 4 037,22 zł	67 453,31	-
Zysk na działalności operacyjnej	-8 507,65	60 934,90	-
Zysk netto	- 8 867,56 zł	60 601,99	-
Marża ze sprzedaży	-	33,33%	-
Marża operacyjna	-	30,11%	-
Marża netto	-	29,94%	-
Kapitał własny	1 492 932,34	1 414 729,03	5,53%
Zobowiązania krótkoterminowe	520 634,59	613 239,19	-15,10%
Środki pieniężne	584 015,84	395 298,72	47,74%
Należności krótkoterminowe	46 364,33	38 475,23	20,50%

Sytuacja finansowa Spółki jest korzystna. Zarząd Spółki będzie kontynuował strategię działalności przyjętą w poprzednich kwartałach.

IX. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA

	30-09-2019	III kwartał 2019	30-09-2018	III kwartał 2018
EBI	11	4	9	2
ESPI	0	0	0	0

XI. PROGNOZY FINANSOWE

Na rok 2019 Emitent dotychczas nie opublikował prognoz.

XII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

XIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie objętym niniejszym raportem, Emitent zatrudniał średnio 3 osoby na 3 etaty.

XIV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z póź. zm.), oraz z przyjętymi do stosowania Zasadami (polityką) rachunkowości spółki. W raportowanym okresie nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości oraz sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.