



ROCCA SA

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI W ROKU 2023



Zielona Góra, dnia 19 marca 2024 r.

Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.)

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. POSIADANE PRZEZ SPÓŁKĘ ODDZIAŁY (ZAKŁADY)	4
V. INSTRUMENTY FINANSOWE W ZAKRESIE RYZYKA I ZABEZPIECZENIA PRZED RYZYKIEM	4
VI. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA, MAJĄTKOWA I KADROWA.....	4
VII. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	6
VIII. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI.....	6
IX. NABYCIE AKCJI WŁASNYCH	7
X. PROGNOZY FINANSOWE.....	7
XI. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU	7
XII. WSKAZANIE CZYNNIKÓW RYZYKA I OPIS ZAGROŻEŃ	7
XIII. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	9

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 2023)	22.552.100,00 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 2023 r. wchodził:

Bogusław Piłat Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji na koniec 2023 r. wchodził:

Michał Damek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Monika Bartosz	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Sebastian Lesiniewski	Członek Rady Nadzorczej
Krystyna Biernat	Członek Rady Nadzorczej
Czesław Szczepaniak	Członek Rady Nadzorczej

II. AKCJONARIAT

Na dzień 31 grudnia 2023 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 grudnia 2023 roku Spółka nie tworzyła Grupy Kapitałowej.

IV. POSIADANE PRZEZ SPÓŁKĘ ODDZIAŁY (ZAKŁADY)

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka nie posiadała oddziałów.

V. INSTRUMENTY FINANSOWE W ZAKRESIE RYZYKA I ZABEZPIECZENIA PRZED RYZYKIEM

W roku 2023 roku Spółka nie stosowała takich instrumentów finansowych.

VI. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA, MAJĄTKOWA I KADROWA

Przy wszystkich poniższych danych finansowych prezentuje się dane porównywalne za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego. Spółka prezentuje wybrane dane finansowe z bilansu i rachunku zysków i strat.

BILANS - AKTYWA	31-12-2023	31-12-2022
A. Aktywa trwałe	677 854,11	29 142,25
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 809,27	29 142,25
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł
IV. Inwestycje długoterminowe	675 044,84	- zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
B. Aktywa obrotowe	2 686 497,20	3 582 405,14
I. Zapasy	506 536,12	52 417,87
II. Należności krótkoterminowe	266 362,76	768 635,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 910 111,04	2 758 255,15
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 487,28	3 096,97
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D. Udziały i akcje własne	- zł	- zł
Aktywa razem	3 364 351,31	3 611 547,39

BILANS - PASYWA	31-12-2023	31-12-2022
A. Kapitał (fundusz) własny	1 896 923,08	2 354 481,51
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00 zł	517 250,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 837 231,51 zł	2 505 720,54 zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	- zł	- zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	- zł	- zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
VI. Zysk (strata) netto	-457 558,43	-668 489,03
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 467 428,23	1 257 065,88
I. Rezerwy na zobowiązania	11 000,00	- zł
II. Zobowiązania długoterminowe	130 749,90	807 085,07
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 325 678,33	434 980,81
IV. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	15 000,00 zł
Pasywa razem	3 364 351,31	3 611 547,39

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		31-12-2023	31-12-2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- zł	1 536,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	- zł	577,30
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	- zł	958,70
D.	Koszty sprzedaży	- zł	- zł
E.	Koszty ogólnego zarządu	270 631,10	283 461,63
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-270 631,10	-282 502,93
G.	Pozostałe przychody operacyjne	9 798,78	5 116,24
H.	Pozostałe koszty operacyjne	30 046,58	266 738,88
I.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	-290 878,90	-544 125,57
J.	Przychody finansowe	47 394,84	15 406,90
K.	Koszty finansowe	214 074,37	139 770,36
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-457 558,43	-668 489,03
M.	Podatek dochodowy	- zł	- zł
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	- zł	- zł
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-457 558,43	-668 489,03

VII. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W roku 2023 Spółka osiągała niewielkie przychody pochodzące z prowadzonej działalności gospodarczej. Wojna na Ukrainie, inflacja oraz wzrosty cen materiałów budowlanych nie sprzyjały osiągnięciu zakładanych przez Spółkę celów. W trakcie opracowań projektów dla klientów, sprzeczne informacje napływające z mediów, a dotyczące rosnących stóp procentowych powodowały wycofywanie się klientów z podjętych rozmów. Podnoszenie przez banki wymogów dotyczących udzielanych kredytów ograniczyły zdolność kredytową wielu klientów. Spółka nabyła rozpoczętą budowę dwulokalowego obiektu mieszkalnego z zamiarem dokończenia budowy z wykorzystaniem swoich elementów budowlanych. Planowane zakończenie inwestycji to pierwsze półrocze 2024.

VIII. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI

Spółka zamierza kontynuować działalność polegającą na budowie domów mieszkalnych, a także rozszerzyć ofertę o domy letniskowe i domy rekreacji indywidualnej do 35 m kw. Powstało również zapotrzebowanie na indywidualną przestrzeń rekreacyjną, sportową, hobbystyczną. Spółka zaprojektowała także proste obiekty mieszkalne z opcją samodzielnego montażu przez klienta, co

wobec argumentów wskazanych powyżej, może znacząco obniżyć koszty budowy domu, a tym samym sprawić, że oferta Spółki stanie się bardziej konkurencyjna.

W bezpośrednim sąsiedztwie realizacji inwestycji wymienionej powyżej Spółka zamierza zrealizować budowę dwóch obiektów mieszkalnych w początkowej fazie służących jako obiekty pokazowe, ponieważ klienci zainteresowani złożeniem zamówień w większości chcieliby przed podpisaniem umowy mieć możliwość obejrzenia gotowego obiektu.

IX. NABYCIE AKCJI WŁASNYCH

W roku 2023 Spółka nie nabywała akcji własnych.

X. PROGNOZY FINANSOWE

Na rok 2023 Spółka nie opublikowała prognoz.

XI. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

W roku 2023 Spółka nie prowadziła działalności w dziedzinie badań i rozwoju.

XII. WSKAZANIE CZYNNIKÓW RYZYKA I OPIS ZAGROŻEŃ

RYZYKO ZWIĄZANE Z SYTUACJĄ MAKROEKONOMICZNĄ

Działalność Spółki w dużym stopniu uzależniona jest od panującej na rynkach sytuacji gospodarczej. Głównymi czynnikami kształtującymi sytuację ekonomiczną są: tempo wzrostu gospodarczego, stopa bezrobocia, inflacja, wysokość stóp procentowych, a także polityka fiskalna i monetarna. Spośród nich, największe znaczenie mają wzrost gospodarczy oraz tempo jego przebiegu. Dodatni wzrost powoduje poprawę sytuacji finansowo - ekonomicznej Spółki oraz zwiększa perspektywy jego rozwoju, podczas gdy ujemny może negatywnie wpłynąć na działalność prowadzoną przez Spółkę. Powyższe uwarunkowania zależą w dużym stopniu od tempa przebiegu poszczególnych zjawisk gospodarczych, oddziałując przy tym na tempo rozwoju Spółki. Elementy te przekładają się na wartość papierów wartościowych, co z kolei ściśle wiąże się z wartością firmy. Zasadnicze znaczenie w podejmowaniu decyzji przez Inwestorów mają prognozy związane ze stanem gospodarki. W przypadku dobrych prognoz odnotowuje się wzmożone zainteresowanie Inwestorów rynkiem kapitałowym, co z kolei przekłada się na zwiększenie jego płynności. Wówczas zwiększa się zainteresowanie pozyskiwania kapitału poprzez rynek kapitałowy.

RYZIKO ZWIĄZANE ZE ZMIANAMI REGULACJI PRAWNYCH

Rynek, na którym działa Spółka, podlega ciągłym wahaniom, co może mieć negatywny wpływ na jej funkcjonowanie. Duża zmienność przepisów prawa oraz brak jednoznacznej ich interpretacji, w szczególności w dziedzinie prawa podatkowego, wynikają z procesów zachodzących na scenie politycznej, związanych głównie z polaryzacją idei i koncepcją rozwoju kraju. Przekłada się to na możliwość wejścia w życie regulacji niekorzystnych dla uczestników rynków kapitałowych, gdyż ich charakterystyka wymaga wypełnienia dodatkowych obowiązkowych obowiązków, co z kolei może wpłynąć na wzrost kosztów prowadzenia Spółki.

RYZIKO ZWIĄZANE ZE ZMIANĄ GUSTÓW NABYWCÓW PRODUKTÓW SPÓŁKI

Wielkość sprzedaży wyrobów Spółki w dużej mierze zależy od dostosowania się do zmiennych preferencji Klientów. Decyzje dotyczące produktów Spółki uzależnione są od: zaufania do innowacyjnej technologii, a także panujących trendów. Technologia Spółki może nie znaleźć oczekiwanego zainteresowania ze strony Klientów. Spółka pragnie dotrzeć do jak najszerszego grona Klientów, aby nie zawęzić rynku zbytu.

RYZIKO WAHAŃ KURSÓW WALUT

Spółka posiada środki pieniężne w walutach. Tym samym jest niejako uzależniona od aktualnych kursów walut, w szczególności PLN wobec EUR i USD oraz innych walut. Wahania kursu waluty polskiej w stosunku do innych, stanowiąc mogą istotny czynnik określający wysokość przychodów/kosztów finansowych osiągniętych przez Spółkę, tak więc zmiany te mogą mieć realny wpływ na wyniki, sytuację finansową i perspektywy rozwoju Spółki.

RYZIKO ZWIĄZANE Z WPŁYWEM AKCJONARIUSZY NA SPÓŁKĘ

Zgodnie ze stanem na dzień sporządzenia raportu, znaczącymi akcjonariuszami Spółki są Pani Violetta Lesiniewska-Piłat oraz Pan Bogusław Piłat, którzy posiadają każdy ponad 48% udziałów w głosach. Wpływ ww. akcjonariuszy na działalność Spółki może być znacznie większy niż pozostałych akcjonariuszy, a w związku ze strukturą akcjonariatu może zaistnieć ryzyko wpływu znaczących akcjonariuszy na działalność i funkcjonowanie Spółki. Ponadto, Pan Bogusław Piłat jest jednocześnie Prezesem Zarządu Spółki.

RYZIKO ZWIĄZANE Z PANDEMIĄ KORONAWIRUSA SARS-COV-2

W początkowej fazie wpływ pandemii ograniczał się do nieznacznego wydłużenia wszelkich procesów w gospodarce. Obecnie nie zauważa się wpływu pandemii w takim zakresie, co jednak może ulec zmianie i może spowolnić realizację przez Spółkę założonych celów. Sytuacja jest umiarkowanie stabilna, lecz sukcesywnie może powodować wzrosty kosztów produkcji domów.

RYZIKO ZWIĄZANE Z WOJNĄ NA TERENIE UKRAINY

W dniu 24 lutego 2022 roku Rosja rozpoczęła działania wojenne na terenie Ukrainy. Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację polityczno-gospodarczą związaną z wojną na Ukrainie. Ze względu na fakt, że

sytuacja wciąż się zmienia, Zarząd uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków potencjalnego wpływu tej sytuacji na obecną i przyszłą sytuację Spółki, poza czynnikiem inflacyjnym.

XIII. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Instrumenty finansowe Spółki zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect. Wobec powyższego, akcje Spółki nie znajdują się w publicznym obrocie na rynku regulowanym. Wywiązując się jednak z obowiązku nałożonego §5 pkt. 6.3. Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, Spółka w raporcie rocznym, w osobnym dokumencie, przedstawia informacje na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Bogusław Piłat
Prezes Zarządu

Zielona Góra, dnia 19 marca 2024 r.