



ROCCA SA

RAPORT KWARTALNY

ZA

IV KWARTAŁ 2025 r.

od 1 października do 31 grudnia 2025 r.



Zielona Góra, dnia 16 lutego 2026 r.

Raport za IV 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 PRZEPEŁYWÓW 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 IVQ25)	46.966.300,00 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 IV kwartału wchodził:

Bogusław Piłat Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

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

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 grudnia 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 grudnia 2025 roku Emitent nie posiadał Grupy Kapitałowej.

IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPIŃWÓW 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	31-12-2025	31-12-2024
A. Aktywa trwałe	- zł	- 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	- zł
1. Nieruchomości	- zł	- zł
2. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
3. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- 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	- zł
- udziały lub akcje	- zł	- zł
- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
- udzielone pożyczki	- zł	- 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	2.660.451,76 zł	3.083.286,54 zł
I. Zapasy	1.176.724,88 zł	1.186.234,51 zł
1. Materiały	- zł	26.606,00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	765.355,16 zł	748.258,79 zł
3. Produkty gotowe	- zł	- zł

4.	Towary	411.369,72 zł	411.369,72 zł
5.	Zaliczki na dostawy	- zł	- zł
II.	Należności krótkoterminowe	44.163,19 zł	313.106,07 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	44.163,19 zł	313.106,07 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	126,31 zł	126,31 zł
	- do 12 miesięcy	126,31 zł	126,31 zł
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł
b)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	44.036,88 zł	99.329,76 zł
c)	inne	- zł	213.650,00 zł
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1.436.848,80 zł	1.581.163,51 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.436.848,80 zł	1.581.163,51 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	86.118,35 zł	335.332,97 zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	86.118,35 zł	335.332,97 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.350.730,45 zł	1.245.830,54 zł
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.350.730,45 zł	1.245.830,54 zł
	- inne środki pieniężne	- zł	- zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.714,89 zł	2.782,45 zł
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D.	Udziały i akcje własne	- zł	- zł

Aktywa razem	2.660.451,76 zł	3.083.286,54 zł
BILANS - PASywa		
	31-12-2025	31-12-2024
A. Kapitał (fundusz) własny	1.226.377,29 zł	1.662.587,05 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	517.250,00 zł	517.250,00 zł
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1.145.337,05 zł	1.379.673,08 zł
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej,	- zł	- zł
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	- zł	- zł
- na udziały (akcje) własne	- zł	- zł
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
VI. Zysk (strata) netto	-436.209,76 zł	-234.336,03 zł
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow.		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.434.074,47 zł	1.420.699,49 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	11.000,00 zł	13.287,92 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- zł	- zł
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	- zł	2.287,92 zł
- długoterminowa	- zł	- zł
- krótkoterminowa	- zł	2.287,92 zł
3. Pozostałe rezerwy	11.000,00 zł	11.000,00 zł
- długoterminowe	- zł	- zł
- krótkoterminowe	11.000,00 zł	11.000,00 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	- zł	- 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	- zł
a) kredyty i pożyczki	- zł	- zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	- zł	- zł
c) inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł
d) inne	- zł	- zł
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.423.074,47 zł	1.407.411,57 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	1.423.074,47 zł	1.407.411,57 zł
a)	kredyty i pożyczki	885.219,80 zł	859.451,09 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:	513.964,62 zł	525.332,61 zł
	- do 12 miesięcy	513.964,62 zł	525.332,61 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	5.118,71 zł	4.259,09 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	3.771,34 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	2.660.451,76 zł	3.083.286,54 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		31-12-2025	IV kwartał 2025	31-12-2024	IV kwartał 2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	- zł	- zł	1.190,00 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	1.190,00 zł	- zł
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	- zł	- zł	922,40 zł	- zł
-	jednostkom powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			- zł	- zł
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł	922,40 zł	- zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	- zł	- zł	267,60 zł	- zł
D.	Koszty sprzedaży	- zł	- zł	- zł	- zł
E.	Koszty ogólnego zarządu	269.942,03 zł	77.513,78 zł	264.486,33 zł	64.840,55 zł
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-269.942,03 zł	-77.513,78 zł	-264.218,73 zł	-64.840,55 zł
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1,30 zł	0,10 zł	12.520,87 zł	5.646,00 zł

I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	5.685,76 zł	- zł
II.	Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inne	1,30 zł	0,10 zł	6.835,11 zł	5.646,00 zł
H.	Pozostałe koszty operacyjne	55.378,55 zł	209.121,12 zł	12.129,11 zł	189.341,76 zł
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24.318,08 zł	- zł	- zł	176.538,34 zł
III.	Inne koszty operacyjne	31.060,47 zł	209.121,12 zł	12.129,11 zł	12.803,42 zł
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G+H)	-325.319,28 zł	-286.634,80 zł	-263.826,97 zł	-248.536,31 zł
J.	Przychody finansowe	9.235,38 zł	9.235,38 zł	56.132,69 zł	36.188,13 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:	9.235,38 zł	- zł	36.188,13 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	9.235,38 zł	19.944,56 zł	36.188,13 zł
K.	Koszty finansowe	120.125,86 zł	264.846,39 zł	26.641,75 zł	189.327,25 zł
I.	Odsetki, w tym:	25.879,88 zł	25.809,80 zł	26.257,75 zł	26.085,12 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	239.036,59 zł		163.242,13 zł
IV.	Inne	94.245,98 zł	- zł	384,00 zł	- zł
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-436.209,76 zł	-542.245,81 zł	-234.336,03 zł	-401.675,43 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)	-436.209,76 zł	-542.245,81 zł	-234.336,03 zł	-401.675,43 zł

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		31-12-2025	31-12-2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1.662.587,05 zł	1.896.923,08 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów	- zł	- zł
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1.662.587,05 zł	1.896.923,08 zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	517.250,00 zł	517.250,00 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	- zł	- zł

a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	wydania udziałów (emisji akcji)	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	umorzenia udziałów (akcji)	- zł	- zł
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	517,250,00 zł	517,250,00 zł
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1,379,673,08 zł	1,837,231,51 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-234,336,03 zł	-457,558,43 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	- zł	- zł
-	podział zysku (ustawowo)	- zł	- zł
-	podział zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	234,336,03 zł	457,558,43 zł
-	pokrycia straty	234,336,03 zł	457,558,43 zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1,145,337,05 zł	1,379,673,08 zł
3.	Kapitał fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	...	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	...	- zł	- zł
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	- zł	- zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	- zł	- zł
4.1.	Zmiany kapitałów (funduszy) rezerwowych	- zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	przek.zysku roku poprz. Na kap.zapas	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	pokrycie straty z lat poprz.	- zł	- zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	- zł	- zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	-457,558,43 zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	- zł	-457,558,43 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów podstawowych	- zł	- zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- zł	-457,558,43 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	- zł	-457,558,43 zł
-	pokrycie straty z lat poprz, przek.na kap.zapasowy	- zł	-457,558,43 zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	- zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	234,336,03 zł	457,558,43 zł
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- zł	- zł
-	korekty błędów podstawowych	- zł	- zł
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	234,336,03 zł	457,558,43 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	- zł	- zł
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	234,336,03 zł	457,558,43 zł

-	pokrycie straty	234.336,03 zł	457.558,43 zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	- zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- zł	- zł
6.	Wynik netto	-436.209,76 zł	-234.336,03 zł
a)	zysk netto	- zł	- zł
b)	strata netto	436.209,76 zł	234.336,03 zł
c)	odpisy z zysku	- zł	- zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1.226.377,29 zł	1.662.587,05 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1.226.377,29 zł	1.662.587,05 zł

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		31-12-2025	IV kwartał 2025	31-12-2024	IV kwartał 2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-436.209,76 zł	-542.245,81 zł	-234.336,03 zł	-401.675,43 zł
II.	Korekty razem	308.539,55 zł	259.227,12 zł	-805.630,47 zł	-6.076,77 zł
1.	Amortyzacja	- zł	- zł	2.809,27 zł	- zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16.644,50 zł	16.574,42 zł	-9.930,38 zł	-10.103,01 zł
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł	- zł	- zł
5.	Zmiana stanu rezerw	-2.287,92 zł	11.000,00 zł	2.287,92 zł	13.287,92 zł
6.	Zmiana stanu zapasów	9.509,63 zł	198.289,01 zł	-679.698,40 zł	31.657,29 zł
7.	Zmiana stanu należności	268.942,88 zł	2.645,18 zł	-46.743,30 zł	-14.009,30 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15.662,90 zł	28.147,03 zł	-75.060,41 zł	-29.255,03 zł
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	67,56 zł	2.571,48 zł	704,83 zł	2.345,36 zł
10.	Inne korekty	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-127.670,21 zł	-283.018,69 zł	-1.039.966,50 zł	-407.752,20 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	258.450,00 zł	69.600,00 zł	375.900,00 zł	375.900,00 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:	9.235,38 zł	9.235,38 zł	375.900,00 zł	375.900,00 zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	9.235,38 zł	9.235,38 zł	375.900,00 zł	375.900,00 zł
-	zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
-	dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	- zł	- zł
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł	375.900,00 zł	375.900,00 zł
-	odsetki	9.235,38 zł	9.235,38 zł	- zł	- zł
-	inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Inne wpływy inwestycyjne	249.214,62 zł	60.364,62 zł	- zł	- zł

II.	Wydatki	- zł	- zł	- zł	286.000,00 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	286.000,00 zł
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł
a)	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	- zł
-	nabycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
-	udzielone pożyczki długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Inne wydatki inwestycyjne	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	258.450,00 zł	69.600,00 zł	375.900,00 zł	89.900,00 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	25.879,88 zł	25.809,80 zł	214,00 zł	41,37 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	25.879,88 zł	25.809,80 zł	214,00 zł	41,37 zł
9.	Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-25.879,88 zł	-25.809,80 zł	-214,00 zł	-41,37 zł
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	104.899,91 zł	-239.228,49 zł	-664.280,50 zł	-317.893,57 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	104.899,91 zł	-239.228,49 zł	-664.280,50 zł	-317.893,57 zł
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1.245.830,54 zł	1.589.958,94 zł	1.910.111,04 zł	1.563.724,11 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1.350.730,45 zł	1.350.730,45 zł	1.245.830,54 zł	1.245.830,54 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 IV kwartale 2025 roku Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży. Okres sprawozdawczy miał charakter organizacyjno-przygotowawczy i był ukierunkowany na identyfikację potencjalnych projektów inwestycyjnych w branży budownictwa mieszkaniowego.

W raportowanym kwartale Zarząd prowadził rozmowy z podmiotem posiadającym teren inwestycyjny przeznaczony pod zabudowę mieszkaniową. Analizowany projekt obejmuje możliwość realizacji zabudowy jednorodzinnej, bliźniaczej oraz czterolokalowej o łącznym potencjale około 120 jednostek mieszkalnych.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie została zawarta żadna wiążąca umowa. Prowadzone są analizy formalno-prawne oraz wstępne kalkulacje ekonomiczne przedsięwzięcia. Zarząd nie przesądza o ostatecznej decyzji inwestycyjnej.

W IV kwartale 2025 r. Spółka ponosiła koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem, obsługą doradcą oraz analizami projektowymi. Wykazana strata netto wynika z braku przychodów przy utrzymaniu podstawowej struktury operacyjnej.

W kolejnym kwartale Zarząd będzie kontynuował działania analityczne oraz rozmowy dotyczące potencjalnych projektów, przy zachowaniu ostrożnego podejścia do zaangażowania kapitałowego Spółki. Zarząd pozostaje skoncentrowany na pozyskaniu pierwszego projektu umożliwiającego rozpoczęcie działalności operacyjnej.

	IV kwartał 2025	IV kwartał 2024
Przychody ze sprzedaży	0,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) ze sprzedaży	-77.513,78 zł	-64.840,55 zł
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-286.634,80 zł	-248.536,31 zł
Zysk (strata) netto	-542.245,81 zł	-401.675,43 zł
Marża ze sprzedaży	-	-
Marża operacyjna	-	-
Marża netto	-	-
Kapitał własny	1.226.377,29 zł	1.662.587,05 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1.423.074,47 zł	1.407.411,57 zł
Środki pieniężne	1.350.730,45 zł	1.245.830,54 zł
Należności krótkoterminowe	44.163,19 zł	313.106,07 zł

VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA

	31-12-2025	IV kwartał 2025	31-12-2024	IV kwartał 2024
EBI	10	1	17	1
ESPI	4	0	5	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 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.