smart & warm
ROCCA



ROCCA SA

RAPORT KWARTALNY

ZA

III KWARTAŁ 2026 r.

od 1 lipca do 30 września 2026 r.

spółka notowana na NEW/ connect RYNEK AKCJI GPW

Zielona Góra, dnia 6 listopada 2026 r.

Raport za III kwartał 2026 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect"

Spis treści

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE 3

II. AKCJONARIAT 4

III. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM 4

IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ORAZ RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 4

V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE13

VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA 13

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 IIIQ26)	36.621.300,00 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 III kwartału wchodził:

Bogusław Piłat	Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

W skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji na koniec III 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 30 września 2026 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 30 września 2026 roku Emitent nie posiadał Grupy Kapitałowej.

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

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

	BILANS - AKTYWA	30-09-2026	30-09-2025
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	3 005 208,67 zł	3 163 550,54 zł
I.	Zapasy	1 311 178,13 zł	1 375 013,89 zł
1.	Materiały	97 882,29 zł	114 860,02 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	801 926,12 zł	762 787,75 zł
3.	Produkty gotowe	0,00 zł	57 353,14 zł

4.	Towary	411 369,72 zł	440 012,98 zł
5.	Zaliczki na dostawy	- zł	- zł
II.	Należności krótkoterminowe	52 386,70 zł	46 808,37 zł
1.	Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-zł	- zł
	- do 12 miesięcy	- zł	
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	
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	- zł	
	- powyżej 12 miesięcy	- zł	
b)	inne	-zł	- zł
3.	Należności od pozostałych jednostek	52 386,70 zł	46 808,37 zł
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	502,52 zł	274,61 zł
	- do 12 miesięcy	375,74 zł	274,61 zł
	- powyżej 12 miesięcy	126,78 zł	- zł
b)	z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	33 434,18 zł	46 533,76 zł
c)	inne	18 450,00 zł	- zł
d)	dochodzone na drodze sądowej	- zł	
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 637 620,49 zł	1 736 441,91 zł
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 637 620,49 zł	1 736 441,91 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	46 218,35 zł	146 482,97 zł
	- udziały lub akcje	- zł	- zł
	- inne papiery wartościowe	- zł	- zł
	- udzielone pożyczki	46 218,35 zł	146 482,97 zł
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 591 402,14 zł	1 589 958,94 zł
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 591 402,14 zł	1 589 958,94 zł
	- inne środki pieniężne	- zł	- zł
	- inne aktywa pieniężne	- zł	- zł
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 023,35 zł	5 286,37 zł
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	- zł	- zł
D.	Udziały i akcje własne	- zł	- zł

	Aktywa razem	3 005 208,67 zł	3 163 550,54 zł

	BILANS - PASYWA	30-09-2026	30-09-2025
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 640 705,07 zł	1 768 623,10 zł
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	517 250,00 zł	517 250,00 zł
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	703 033,07 zł	1 145 337,05 zł
-	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	- zł	- zł
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	- zł	- zł
-	- z tytuły aktualizacji wartości godziwej,	- zł	- zł
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	- zł	- zł
-	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	- zł	- zł
-	- na udziały (akcje) własne	- zł	- zł
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- zł	- zł
VI.	Zysk (strata) netto	420 422,00 zł	106 036,05 zł
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotow.	- zł	- zł
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 364 503,60 zł	1 394 927,44 zł
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 688,46 zł	- zł
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	- zł
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 688,46 zł	- zł
	- długoterminowa	- zł	- zł
	- krótkoterminowa	1 688,46	- zł
3.	Pozostałe rezerwy	- zł	- zł
	- długoterminowe	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	- zł	- 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	1 362 815,14 zł	1 394 927,44 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	1 362 815,14 zł	1 394 927,44 zł
a)	kredyty i pożyczki	810 656,90 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:	527 291,71 zł	512 013,42 zł
	- do 12 miesięcy	527 291,71 zł	512 013,42 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	5 722,66 zł	4 870,59 zł
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 749,94 zł	3 592,34 zł
i)	inne	393,93 zł	- zł
4.	Fundusze specjalne	- zł	- zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
1.	Ujemna wartość firmy	- zł	- zł
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
	- długoterminowe	- zł	- zł
	- krótkoterminowe	- zł	- zł
	Pasywa razem	3 005 208,67 zł	3 163 550,54 zł

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	30-09-2026	III kwartał 2026	30-09-2025	III kwartał 2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	137 874,27 zł	- zł	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	0,00	- zł	- zł	- zł
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	10 370,00 zł	- zł	- zł	- zł
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	127 504,27 zł	- zł	- zł	- zł
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	83 267,72 zł	- zł	- zł	- zł
-	jednostkom powiązanym	- zł	- zł	- zł	- zł
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	56 714,81 zł	- zł		
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	26 552,91 zł	- zł	- zł	- zł
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	54 606,55 zł	- zł	- zł	- zł
D.	Koszty sprzedaży	- zł	- zł	- zł	- zł
E.	Koszty ogólnego zarządu	224 166,40 zł	68 729,75 zł	192 428,25 zł	63 906,35 zł

F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-169 559,85 zł	-68 729,75 zł	-192 428,25 zł	-63 906,35 zł
G.	Pozostałe przychody operacyjne	375 261,50 zł	1 284,10 zł	1,20 zł	0,01 zł
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Dotacje	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	217 253,71 zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inne	158 007,79 zł	1 284,10 zł	1,20 zł	0,01 zł
H.	Pozostałe koszty operacyjne	96 315,05 zł	0,22 zł	-153 742,57 zł	5 978,10 zł
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 397,29 zł	- zł	-176 538,34 zł	- zł
III.	Inne koszty operacyjne	79 917,76 zł	0,22 zł	22 795,77 zł	5 978,10 zł
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G+H)	109 386,60 zł	-67 445,87 zł	-38 684,48 zł	-69 884,44 zł
J.	Przychody finansowe	314 257,25 zł	- zł	- zł	- 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:	74 836,90 zł	- zł	- zł	- zł
	- od jednostek powiązanych	74 836,90 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	239 420,35 zł	- zł	- zł	- zł
K.	Koszty finansowe	3 221,85 zł	15,66 zł	-144 720,53 zł	23,41 zł
I.	Odsetki, w tym:	3 125,39 zł	- zł	70,08 zł	- zł
	- dla jednostek powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
II.	Strata ze zbycia inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
	- w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	- zł	- zł	- zł	- zł
IV.	Inne	96,46 zł	15,66 zł	-144 790,61 zł	23,41 zł
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	420 422,00 zł	-67 461,53 zł	106 036,05 zł	-69 907,85 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)	420 422,00 zł	-67 461,53 zł	106 036,05 zł	-69 907,85 zł

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	30-09-2026	30-09-2025
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 220 283,07 zł	1 662 587,05 zł
–	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	- zł
–	korekty błędów	0,00 zł	- zł

I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 220 283,07 zł	1 379 673,08 zł
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	517 250,00 zł	517 250,00 zł
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00 zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	umorzenia udziałów (akcji)	0,00 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	1 145 337,05 zł	1 379 673,08 zł
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-442 303,98 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00 zł	- zł
-	podział zysku (ustawowo)	0,00 zł	- zł
-	podział zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	0,00 zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	442 303,98 zł	- zł
-	pokrycia straty	442 303,98 zł	- zł
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	703 033,07 zł	1 379 673,08 zł
3.	Kapitał fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	- zł
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
-	...	0,00 zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
-	...	0,00 zł	- zł
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00 zł	- zł
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00 zł	- zł
4.1.	Zmiany kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	przek.zysku roku poprz. Na kap.zapas	0,00 zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	pokrycie straty z lat poprz.	0,00 zł	- zł
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00 zł	- zł
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-442 303,98 zł	- zł
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00 zł	- zł
–	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	- zł
–	korekty błędów podstawowych	0,00 zł	- zł
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00 zł	- zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	....	0,00 zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	pokrycie straty z lat poprz, przek.na kap.zapasowy	0,00 zł	- zł
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	- zł
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	442 303,98 zł	234 336,03 zł
–	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00 zł	- zł
–	korekty błędów podstawowych	0,00 zł	- zł

5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	442 303,98 zł	234 336,03 zł
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00 zł	- zł
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00 zł	- zł
–	pokrycie straty	0,00 zł	234 336,03 zł
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	234 336,03 zł
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	-234 336,03 zł
6.	Wynik netto	420 422,00 zł	106 036,05 zł
a)	zysk netto	420 422,00 zł	106 036,05 zł
b)	strata netto	0,00 zł	- zł
c)	odpisy z zysku	0,00 zł	- zł
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 640 705,07 zł	1 768 623,10 zł
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 640 705,07 zł	1 768 623,10 zł

	SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	30-09-2026	III kwartał 2026	30-09-2025	III kwartał 2025
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	- zł	- zł		
I.	Zysk (strata) netto	420 422,00 zł	-67 461,53 zł	106 036,05 zł	-69 907,85 zł
II.	Korekty razem	-212 171,45 zł	-47 412,46 zł	49 312,43 zł	-4 113,89 zł
1.	Amortyzacja	7 478,86 zł	- zł	- zł	- zł
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 074,00 zł	- zł	70,08 zł	- zł
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- zł	- zł		- zł
5.	Zmiana stanu rezerw	-14 891,07 zł	- zł	-13 287,92 zł	- zł
6.	Zmiana stanu zapasów	-134 453,25 zł	-24 712,13 zł	-188 779,38 zł	-3 692,45 zł
7.	Zmiana stanu należności	-8 223,51 zł	-15 756,74 zł	266 297,70 zł	8 003,70 zł
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 788,88 zł	-1 280,04 zł	-12 484,13 zł	-10 110,73 zł
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 308,46 zł	-5 663,55 zł	-2 503,92 zł	1 685,59 zł
10.	Inne korekty	-77 636,90 zł	- zł	- zł	-zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II)	208 250,55 zł	-114 873,99 zł	155 348,48 zł	-74 021,74 zł
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				- zł
I.	Wpływy	39 900,00 zł	16 000,00 zł	188 850,00 zł	73 600,00 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:	39 900,00 zł	16 000,00 zł	- zł	- zł
a)	w jednostkach powiązanych	39 900,00 zł	16 000,00 zł	- zł	- zł
b)	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł	- zł
–	zbycie aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł

–	dywidendy i udziały w zyskach	- zł	- zł	- zł	- zł
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	- zł	- zł	- zł	- zł
–	odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł
–	inne wpływy z aktywów finansowych	- zł	- zł	- zł	- zł
4.	Inne wpływy inwestycyjne	- zł	- zł	188 850,00 zł	73 600,00 zł
II.	Wydatki	7 478,86 zł	- zł	- zł	- zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 478,86 zł	- zł	- zł	- 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)	32 421,14 zł	16 000,00 zł	188 850,00 zł	73 600,00 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	- zł	- zł	70,08 zł	- 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.	Spłaty 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	- zł	- zł	70,08 zł	- zł
9.	Inne wydatki finansowe	- zł	- zł	- zł	- zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	- zł	- zł	-70,08 zł	- zł
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/–B.III+/-C.III)	240 671,69 zł	-98 873,99 zł	344 128,40 zł	-421,74 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	240 671,69 zł	-98 873,99 zł	344 128,40 zł	-421,74 zł
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- zł	- zł	- zł	- zł
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 350 730,45 zł	1 678 949,03 zł	1 245 830,54 zł	1 590 380,68 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:	1 591 402,14 zł	1 591 402,14 zł	1 589 958,94 zł	1 589 958,94 zł
–	o ograniczonej możliwości dysponowania	- zł	- zł		

V. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W III kwartale 2026 roku Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży. Działalność Emitenta koncentrowała się na pracach przygotowawczych do rozpoczęcia działalności inwestycyjnej w segmencie budownictwa mieszkaniowego, w szczególności na analizie potencjalnych przedsięwzięć oraz ocenie możliwości zaangażowania Spółki w projekty deweloperskie.

Koszty ogólnego zarządu w III kwartale 2026 roku wyniosły 68 729,75 zł (wobec 63 906,35 zł w III kwartale 2025 roku) i obejmowały wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Spółki, obsługą doradczą oraz pracami analitycznymi. Wobec braku przychodów ze sprzedaży koszty te przesądziły o ujemnym wyniku finansowym – strata netto za III kwartał 2026 roku wyniosła 67 461,53 zł (w III kwartale 2025 roku: 69 907,85 zł).

W kolejnych okresach Zarząd zamierza kontynuować identyfikację i ocenę projektów inwestycyjnych w obszarze budownictwa mieszkaniowego.

	III kwartał 2026	III kwartał 2025
Przychody ze sprzedaży	0,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) ze sprzedaży	-68 729,75 zł	-63 906,35 zł
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-67 445,87 zł	-69 884,44 zł
Zysk (strata) netto	-67 461,53 zł	-69 907,85 zł
Marża ze sprzedaży	-	-
Marża operacyjna	-	-
Marża netto	-	-
Kapitał własny	1 640 705,07 zł	1 768 623,10 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	1 362 815,14 zł	1 394 927,44 zł
Środki pieniężne	1 591 402,14 zł	1 589 958,94 zł
Należności krótkoterminowe	52 386,70 zł	46 808,37 zł

Zarząd Spółki będzie kontynuował strategię działalności przyjętą w poprzednich kwartałach.

VI. AKTYWNOŚĆ W OBSZARZE RAPORTOWANIA

	30-09-2026	III kwartał 2026	30-09-2025	III kwartał 2025
GPWData	8	1	9	3
ESPI	2	0	4	2

VII. PROGNOZY FINANSOWE

Na rok 2026 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.