

RAPORT KWARTALNY JEDNOSTKOWY ZA III KWARTAŁ ROKU 2018 GRUPA HRC S.A.



Warszawa, dnia 14 listopada 2018 r.

Raport GRUPA HRC S.A. za III kwartał roku 2018 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



INFORMACJE OGÓLNE:

Dane Emitenta:

Nazwa: GRUPA HRC Spółka Akcyjna
Kraj: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Leszno 8 lok. 1, 01-192 Warszawa
Numer KRS: 0000372596
Sąd rejestracji: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy
Kapitał zakładowy: 850 000 zł, w całości opłacony.
NIP: 9511949454
REGON: 016099664
Numer telefonu: +48 22 862 38 12
Numer faksu: +48 22 862 40 19
Adres poczty elektronicznej: office@hrc.com.pl
Adres strony internetowej: www.hrc.com.pl
Zarząd: Piotr Macoch – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza: Tomasz Banasiak
Adam Paturej
Piotr Karmelita
Michał Handzlik
Kamil Grzeszczuk

1. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2018 r. do 30 września 2018 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku poprzedniego.

Dane w złotych

	Bilans	30.09.2018	30.06.2018	30.09.2017	30.06.2017
A.	Aktywa trwałe	945 090,16	957 574,40	1 015 523,57	1 036 981,11
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	59 090,16	71 574,40	127 264,69	145 828,12
III.	Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	886 000,00	886 000,00	886 000,00	886 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2 258,88	5 152,99
B.	Aktywa obrotowe	637 754,55	683 028,43	1 219 583,60	1 342 720,59
I.	Zapasy	-	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	257 950,07	278 981,89	604 632,75	656 389,20
III.	Inwestycje krótkoterminowe	364 530,81	379 809,30	575 449,44	654 772,65
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 273,67	24 237,24	39 501,41	31 558,74
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
	Aktywa razem	1 582 844,71	1 640 602,83	2 235 107,17	2 379 701,70
A.	Kapitał (fundusz) własny	886 553,32	944 084,31	1 209 601,00	1 334 813,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	283 339,96	283 339,96	283 339,96	283 339,96
III.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	489 276,13	489 276,13	489 276,13	489 276,13
IV.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(634 642,97)	(634 642,97)	-	-
V.	Zysk (strata) netto	(101 419,80)	(43 888,81)	(413 015,09)	(287 802,56)
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	696 291,39	696 518,52	1 025 506,17	1 044 888,17
I.	Rezerwy na zobowiązania	67 337,00	66 598,00	64 038,00	63 114,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	195 000,00	210 000,00	109 518,73	110 365,84
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	433 954,39	419 920,52	571 949,44	591 408,33
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	280 000,00	280 000,00
	Pasywa razem	1 582 844,71	1 640 602,83	2 235 107,17	2 379 701,70

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.07.2018-30.09.2018	01.01.2018-30.09.2018	01.07.2017-30.09.2017	01.01.2017-30.09.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	211 745,41	831 590,60	253 461,59	727 762,87
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	211 745,41	831 590,60	253 461,59	717 800,07
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	9 962,80
B.	Koszty działalności operacyjnej	260 183,97	910 000,17	371 027,04	1 185 827,48
I.	Amortyzacja	13 277,43	50 404,29	18 563,43	86 683,01
II.	Zużycie materiałów i energii	8 516,89	40 128,28	13 837,91	66 988,41
III.	Usługi obce	53 620,59	191 127,90	102 167,55	333 976,74
IV.	Podatki i opłaty	17,00	6 512,66	-	2 416,85
V.	Wynagrodzenia	140 745,10	464 775,60	177 200,45	477 520,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 407,08	95 493,37	37 936,34	140 305,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 599,88	61 558,07	21 321,36	77 936,24
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	(48 438,56)	(78 409,57)	(117 565,45)	(458 064,61)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 732,08	13 839,14	2 878,00	114 849,75
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	91 852,49
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	2 732,08	13 839,14	2 878,00	22 997,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 998,83	6 828,27	4 153,48	26 038,18
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 998,83	6 828,27	4 153,48	26 038,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(47 705,31)	(71 398,70)	(118 840,93)	(369 253,04)
G.	Przychody finansowe	493,84	495,26	1,54	2 073,84

I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	493,84	495,26	1,54	2 073,84
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	9 580,52	27 254,36	3 402,14	31 186,89
I.	Odsetki	7 311,30	22 938,40	7 708,54	20 529,20
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	2 269,22	4 315,96	(4 306,40)	10 657,69
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(56 791,99)	(98 157,80)	(122 241,53)	(398 366,09)
J.	Podatek dochodowy	739,00	3 262,00	2 971,00	14 649,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(57 530,99)	(101 419,80)	(125 212,53)	(413 015,09)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.07.2018-30.09.2018	01.01.2018-30.09.2018	01.07.2017-30.09.2017	01.01.2017-30.09.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	944 084,31	987 973,12	1 334 813,53	1 622 616,09
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	944 084,31	987 973,12	1 334 813,53	1 622 616,09
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	886 553,32	886 553,32	1 209 601,00	1 209 601,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	886 553,32	886 553,32	1 209 601,00	1 209 601,00

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.07.2018-30.09.2018	01.01.2018-30.09.2018	01.07.2017-30.09.2017	01.01.2017-30.09.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(57 530,99)	(101 419,80)	(125 212,53)	(413 015,09)
II.	Korekty razem	99 736,99	249 791,69	56 745,94	206 587,47
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	42 206,00	148 371,89	(68 466,59)	(206 427,62)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	-	-	-	1 467 245,03

II.	Wydatki	793,19	793,19	-	1 371 864,04
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(793,19)	(793,19)	-	95 380,99
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	-	(576,42)	83 954,79
II.	Wydatki	56 691,30	529 935,44	23 182,63	253 120,20
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(56 691,30)	(529 935,44)	(23 759,05)	(169 165,41)
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(15 278,49)	(382 356,74)	(92 225,64)	(280 212,04)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(15 278,49)	(382 356,74)	(79 323,21)	(281 524,73)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	12 902,43	(1 312,69)
F.	Środki pieniężne na początek okresu	23 171,80	390 250,05	314 008,57	501 994,97
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	7 893,31	7 893,31	221 782,93	221 782,93

II. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Spółkę przy sporządzaniu rocznych jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami (tekst jednolity Dz. U. z 2018 poz. 395 z późniejszymi zmianami).

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonywał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

III. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2018 r. Emitent poniósł stratę netto w wysokości 57 530,99 złotych. Strata jest spowodowana okresowymi kłopotami ze znalezieniem kandydatów na stanowiska pracy objęte projektami rekrutacyjnymi realizowanymi przez Emitenta. Umowy Emitenta są skonstruowane w ten sposób, iż wynagrodzenie w znacznej większości (z wyłączeniem zaliczki) płatne jest po zakończeniu projektu rozumianego jako znalezienie kandydata na dane stanowisko pracy. Opisana sytuacja powoduje wydłużenie okresu realizacji projektów przez Emitenta i w konsekwencji odroczenie terminów płatności.

Przychody netto ze sprzedaży w III kwartale 2018 r. osiągnęły poziom 211 745,41 zł wobec kwoty 253 461,59 złotych w analogicznym okresie poprzedniego roku. Narastająco w roku 2018 jest to już kwota 727 762,87 złotych.

W okresie objętym raportem nie nastąpiły żadne zdarzenia o nietypowym charakterze.

IV. Stanowisko odnośnie opublikowanych prognoz

Do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent nie publikował żadnych prognoz wyników finansowych.

V. Informacje, o których mowa w §10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Nie dotyczy. Emitent osiąga regularne przychody ze swojej działalności operacyjnej. W Dokumencie Informacyjnym nie zawarto harmonogramu, o którym mowa w §10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

VI. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W III kwartale 2018 r. w przedsiębiorstwie Emitenta nie wprowadzono żadnych innowacji.

VII. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Nie dotyczy. Na dzień 30 września 2018 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej i nie konsolidował sprawozdań finansowych.

VIII. Przyczyna nie składania sprawozdań finansowych w przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową

Nie dotyczy. Na dzień 30 września 2018 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej i nie konsolidował sprawozdań finansowych.

IX. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu

AKCJONARIUSZ	akcje serii	ilość akcji	nominalna wartość 1 akcji (zł)	nominalna łączna wartość akcji (zł)	udział % w kapitale	liczba głosów z akcji	udział % głosów
PW Capital Limited spółka prawa cypryjskiego	akcje serii A, akcje imienne uprzywilejowane	5 250 000	0,10	525 000,00	61,76%	10 500 000	76,36%
Free Float (New Connect)	akcje serii B, akcje zwykłe na okaziciela	1 000 000	0,10	100 000,00	11,76%	1 000 000	7,27%
Waldemar Paturej	akcje serii C, akcje zwykłe na okaziciela	730 000	0,10	73 000,00	8,59%	730 000	5,31%
Capital Partnership Sp. z o.o.	akcje serii C, akcje zwykłe na okaziciela	1 520 000	0,10	152 000,00	17,88%	1 520 000	11,05%

X. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2018 r. Emitent zatrudniał 7 osób w przeliczeniu na pełne etaty.