

RAPORT KWARTALNY JEDNOSTKOWY ZA IV KWARTAŁ ROKU 2020 GRUPA HRC S.A.



Warszawa, dnia 12 lutego 2021 r.

Raport GRUPA HRC S.A. za IV kwartał roku 2020 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, XIII Wydział Gospodarczy
Kapitał zakładowy: 850 000 zł, w całości opłacony.
NIP: 9511949454
REGON: 016099664
Numer telefonu: +48 22 862 38 12
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
Krzysztof Paturej
Michał Handzlik
Kamil Grzeszczuk

1. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2020 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku poprzedniego.

Dane w złotych

| | Bilans | 31.12.2020 | 30.09.2020 | 31.12.2019 | 30.09.2019 |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| A. | Aktywa trwałe | 729 890,03 | 729 705,13 | 957 425,00 | 928 000,00 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | - | - | - | - |
| III. | Należności długoterminowe | - | - | - | - |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 724 000,00 | 724 000,00 | 956 000,00 | 928 000,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5 890,03 | 5 705,13 | 1 425,00 | - |
| B. | Aktywa obrotowe | 716 792,70 | 728 141,48 | 937 939,33 | 868 196,34 |
| I. | Zapasy | - | - | - | - |
| II. | Należności krótkoterminowe | 84 011,13 | 269 326,16 | 200 704,74 | 464 520,82 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 613 274,50 | 442 410,36 | 729 240,40 | 390 336,88 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 19 507,07 | 16 404,96 | 7 994,19 | 13 338,64 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - | - | - |
| D. | Udziały (akcje) własne | - | - | - | - |
| | Aktywa razem | 1 446 682,73 | 1 457 846,61 | 1 895 364,33 | 1 796 196,34 |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 897 366,80 | 1 063 117,77 | 1 376 609,98 | 1 349 993,75 |
| 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 | (246 006,11) | (246 006,11) | (741 989,15) | (741 989,15) |
| V. | Zysk (strata) netto | (479 243,18) | (313 492,21) | 495 983,04 | 469 366,81 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 549 315,93 | 394 728,84 | 518 754,35 | 446 202,59 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 52 688,00 | 42 927,00 | 93 768,00 | 79 241,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 45 000,00 | 105 000,00 | 120 000,00 | 135 000,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 451 627,93 | 246 801,84 | 304 986,35 | 231 961,59 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | - | - | - | - |
| | Pasywa razem | 1 446 682,73 | 1 457 846,61 | 1 895 364,33 | 1 796 196,34 |

| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) | | 01.10.2020-31.12.2020 | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.10.2019-31.12.2019 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 162 392,11 | 517 889,00 | 256 457,86 | 1 117 671,32 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 162 392,11 | 517 889,00 | 256 457,86 | 1 117 671,32 |
| 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 | - | - | - | - |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 170 059,25 | 665 082,50 | 272 992,90 | 1 051 300,92 |
| I. | Amortyzacja | - | - | - | 5 979,20 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 22 921,85 | 42 691,23 | 9 241,34 | 46 082,40 |
| III. | Usługi obce | 59 026,25 | 243 405,53 | 104 519,35 | 340 604,89 |
| IV. | Podatki i opłaty | 6 585,00 | 12 869,00 | - | 1 255,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 59 553,60 | 268 380,70 | 120 435,65 | 504 821,43 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 13 827,00 | 59 935,63 | 24 844,86 | 107 456,09 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 8 145,55 | 37 800,41 | 13 951,70 | 45 101,91 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | - | - | - | - |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | (7 667,14) | (147 193,50) | (16 535,04) | 66 370,40 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 405,09 | 36 481,26 | 52 971,55 | 412 591,58 |
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - | - | - |
| II. | Dotacje | - | - | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - | 28 600,00 | 345 992,50 |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 405,09 | 36 481,26 | 24 371,55 | 66 599,08 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 173 221,29 | 406 429,86 | 2 609,43 | 19 556,82 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | - | - | - | 4 918,98 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 163 204,29 | 395 204,29 | - | - |
| III. | Inne koszty operacyjne | 10 017,00 | 11 225,57 | 2 609,43 | 14 637,84 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | (180 483,34) | (517 142,10) | 33 827,08 | 459 405,16 |
| G. | Przychody finansowe | 14 501,23 | 14 663,88 | 6 100,14 | 70 011,28 |

| | | | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | - | - | - | - |
| II. | Odsetki | 14 501,23 | 14 501,26 | 6 100,14 | 70 011,28 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | - | - | - | - |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - | - | - |
| V. | Inne | - | 162,62 | - | - |
| H. | Koszty finansowe | 4 304,86 | 23 216,96 | 6 723,99 | 23 432,40 |
| I. | Odsetki | 2 936,96 | 17 759,04 | 4 148,02 | 18 832,59 |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | - | - | - | - |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | - | - | - |
| IV. | Inne | 1 367,90 | 5 457,92 | 2 575,97 | 4 599,81 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | (170 286,97) | (525 695,18) | 33 203,23 | 505 984,04 |
| J. | Podatek dochodowy | (4 536,00) | (46 452,00) | 6 587,00 | 10 001,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - | - | - |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | (165 750,97) | (479 243,18) | 26 616,23 | 495 983,04 |

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | | 01.10.2020-31.12.2020 | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.10.2019-31.12.2019 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 1 063 117,77 | 1 376 609,98 | 1 349 993,75 | 880 626,94 |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 063 117,77 | 1 376 609,98 | 1 349 993,75 | 880 626,94 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 897 366,80 | 897 366,80 | 1 376 609,98 | 1 376 609,98 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 897 366,80 | 897 366,80 | 1 376 609,98 | 1 376 609,98 |

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) | 01.10.2020-31.12.2020 | 01.01.2020-31.12.2020 | 01.10.2019-31.12.2019 | 01.01.2019-31.12.2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| Zysk (strata) netto | (165 750,97) | (479 243,18) | 26 616,23 | 495 983,04 |
| Korekty razem | 204 811,41 | 251 159,58 | 248 962,02 | (129 849,52) |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 39 060,44 | (228 083,60) | 275 578,25 | 366 133,52 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| Wpływy | 50 000,00 | 287 600,00 | 3 200,00 | 12 200,00 |
| Wydatki | - | - | 226 000,00 | 235 161,53 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 50 000,00 | 287 600,00 | (222 800,00) | (222 961,53) |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| Wpływy | 180 000,00 | 185 000,00 | - | - |
| Wydatki | 62 697,53 | 87 383,53 | 18 974,73 | 101 653,01 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 117 302,47 | 97 616,47 | (18 974,73) | (101 653,01) |
| Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 206 362,91 | 157 132,87 | 33 803,52 | 41 518,98 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych | 206 362,91 | 157 132,87 | 33 803,52 | 41 518,98 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | - | - | - |
| Środki pieniężne na początek okresu | 13 172,86 | 62 402,90 | 28 599,38 | 20 883,92 |
| Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) | 219 535,77 | 219 535,77 | 62 402,90 | 62 402,90 |

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 (tekst jednolity: Dz.U.2021.217).

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

III. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W IV kwartale roku 2020 r. Emitent poniósł stratę netto w wysokości 165 750,97 złotych. Strata odzwierciedla obecną trudną sytuację rynkową.

W IV kwartale 2020 r. Emitent koncentrował się na swojej statutowej działalności polegającej na usługach rekrutacyjnych dla pracodawców.

W okresie sprawozdawczym Emitent borykał się ze skutkami pandemii COVID—19. Korzystał jednak z instrumentów przewidzianych w tzw. tarczy finansowej i w dniu 3 listopada 2020 roku udało się Emitentowi pozyskać subwencję finansową w z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A.

W październiku 2020 r. akcje Emitenta kontrolowane przez dominującego akcjonariusza - Pana Waldemara Patureja były przedmiotem negocjacji ze spółką Medicofarma S.A., których finalnym efektem miało być przejęcie akcji Emitenta przez nowych akcjonariuszy, zmiana nazwy i przedmiotu działalności oraz przeniesienie obecnego przedsiębiorstwa Emitenta na inny podmiot.

Ostatecznie transakcja ze Spółką Medicofarma S.A nie doszła do skutku, o czym rynek został poinformowany przez Emitenta w dniu 13 października 2020 r. Zarząd Emitenta wyraźnie podkreśla, iż ani Zarząd ani żaden pracownik Emitenta nie był bezpośrednio zaangażowany w negocjacje ze spółką Medicofarma S.A. Planowana (i niedoszła do skutku) transakcja nie wpłynęła w żaden sposób na wyniki finansowe Emitenta ani na bieżącą działalność gospodarczą.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 14 października 2020 r. wybrało nowego członka Rady Nadzorczej: Pana Krzysztofa Patureja.

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 IV kwartale 2020 r. w przedsiębiorstwie Emitenta nie wprowadzono żadnych innowacji.

VII. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Nie dotyczy. Na dzień 31 grudnia 2020 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej i nie konsolidował sprawozdań finansowych.

VIII. 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 |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------------------|--|----------------------------|------------------------------|------------------------|
| Waldemar Paturej | 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% |

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

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Emitent zatrudniał 7 osób w przeliczeniu na pełne etaty.