

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



Warszawa, dnia 13 listopada 2020 r.

Raport GRUPA HRC S.A. za III 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 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](mailto:office@hrc.com.pl)  
Adres strony internetowej: [www.hrc.com.pl](http://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 III kwartał 2020 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku poprzedniego.

Dane w złotych

|           | Bilans  | 30.09.2020          | 30.06.2020          | 30.09.2019          | 30.06.2019          |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A.</b> | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | <b>729 705,13</b>   | <b>963 416,63</b>   | <b>928 000,00</b>   | <b>933 951,22</b>   |
| I.        | Wartości niematerialne i prawne                       | -                   | -                   | -                   | -                   |
| II.       | Rzeczowe aktywa trwałe                                | -                   | -                   | -                   | 5 951,22            |
| III.      | Należności długoterminowe                             | -                   | -                   | -                   | -                   |
| IV.       | Inwestycje długoterminowe                             | 724 000,00          | 956 000,00          | 928 000,00          | 928 000,00          |
| V.        | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             | 5 705,13            | 7 416,63            | -                   | -                   |
| <b>B.</b> | <b>Aktywa obrotowe</b>                                | <b>728 141,48</b>   | <b>882 538,85</b>   | <b>868 196,34</b>   | <b>882 759,80</b>   |
| I.        | Zapasy  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| II.       | Należności krótkoterminowe                            | 269 326,16          | 181 745,90          | 464 520,82          | 452 660,64          |
| III.      | Inwestycje krótkoterminowe                            | 442 410,36          | 683 637,24          | 390 336,88          | 413 195,29          |
| IV.       | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe            | 16 404,96           | 17 155,71           | 13 338,64           | 16 903,87           |
| <b>C.</b> | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>D.</b> | <b>Udziały (akcje) własne</b>                         | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
|           | <b>Aktywa razem</b>                                   | <b>1 457 846,61</b> | <b>1 845 955,48</b> | <b>1 796 196,34</b> | <b>1 816 711,02</b> |
| <b>A.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                       | <b>1 063 117,77</b> | <b>1 334 587,18</b> | <b>1 349 993,75</b> | <b>1 347 529,15</b> |
| 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                                   | (313 492,21)        | (42 022,80)         | 469 366,81          | 466 902,21          |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>         | <b>394 728,84</b>   | <b>511 368,30</b>   | <b>446 202,59</b>   | <b>469 181,87</b>   |
| I.        | Rezerwy na zobowiązania                               | 42 927,00           | 87 007,00           | 79 241,00           | 78 502,00           |
| II.       | Zobowiązania długoterminowe                           | 105 000,00          | 120 000,00          | 135 000,00          | 150 000,00          |
| III.      | Zobowiązania krótkoterminowe                          | 246 801,84          | 304 361,30          | 231 961,59          | 240 679,87          |
| IV.       | Rozliczenia międzyokresowe                            | -                   | -                   | -                   | -                   |
|           | <b>Pasywa razem</b>                                   | <b>1 457 846,61</b> | <b>1 845 955,48</b> | <b>1 796 196,34</b> | <b>1 816 711,02</b> |

| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) |  | 01.07.2020-30.09.2020 | 01.01.2020-30.09.2020 | 01.07.2019-30.09.2019 | 01.01.2019-30.09.2019 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b>                                     | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                      | <b>108 264,22</b>     | <b>355 496,89</b>     | <b>278 978,38</b>     | <b>861 213,46</b>     |
| I.  | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 108 264,22            | 355 496,89            | 278 978,38            | 861 213,46            |
| 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>B.</b>                                     | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>189 519,16</b>     | <b>495 023,25</b>     | <b>264 619,72</b>     | <b>778 308,02</b>     |
| I.  | Amortyzacja  | -                     | -                     | -                     | 5 979,20              |
| II.   | Zużycie materiałów i energii   | 5 941,29              | 19 769,38             | 13 512,89             | 36 841,06             |
| III.  | Usługi obce  | 96 881,26             | 184 379,28            | 84 949,51             | 236 085,54            |
| IV.   | Podatki i opłaty   | 5 660,00              | 6 284,00              | 17,00                 | 1 255,00              |
| V.  | Wynagrodzenia  | 64 818,63             | 208 827,10            | 129 506,08            | 384 385,78            |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 14 798,95             | 46 108,63             | 29 400,99             | 82 611,23             |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 419,03              | 29 654,86             | 7 233,25              | 31 150,21             |
| VIII.   | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>C.</b>                                     | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>  | <b>(81 254,94)</b>    | <b>(139 526,36)</b>   | <b>14 358,66</b>      | <b>82 905,44</b>      |
| <b>D.</b>                                     | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>8 918,22</b>       | <b>36 076,17</b>      | <b>271,82</b>         | <b>359 620,03</b>     |
| I.  | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                             | -                     | -                     | (32,24)               | -                     |
| II.   | Dotacje  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| III.  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | -                     | -                     | -                     | 317 392,50            |
| IV.   | Inne przychody operacyjne  | 8 918,22              | 36 076,17             | 304,06                | 42 227,53             |
| <b>E.</b>                                     | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>232 708,09</b>     | <b>233 208,57</b>     | <b>5 265,81</b>       | <b>16 947,39</b>      |
| I.  | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                   | -                     | -                     | 4 918,98              | 4 918,98              |
| II.   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | 232 000,00            | 232 000,00            | -                     | -                     |
| III.  | Inne koszty operacyjne   | 708,09                | 1 208,57              | 346,83                | 12 028,41             |
| <b>F.</b>                                     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                            | <b>(305 044,81)</b>   | <b>(336 658,76)</b>   | <b>9 364,67</b>       | <b>425 578,08</b>     |
| <b>G.</b>                                     | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>162,62</b>         | <b>162,65</b>         | <b>0,89</b>           | <b>63 911,14</b>      |
| I.  | Dywidendy i udziały w zyskach  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| II.   | Odsetki  | -                     | 0,03                  | 0,89                  | 63 911,14             |

|           |  |                     |                     |                 |                   |
|-----------|--|---------------------|---------------------|-----------------|-------------------|
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                           | -                   | -                   | -               | -                 |
| IV.       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -                   | -                   | -               | -                 |
| V.        | Inne   | 162,62              | 162,62              | -               | -                 |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>10 667,22</b>    | <b>18 912,10</b>    | <b>6 161,96</b> | <b>16 708,41</b>  |
| I.        | Odsetki  | 7 508,94            | 14 822,08           | 4 497,48        | 14 684,57         |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych                         | -                   | -                   | -               | -                 |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -                   | -                   | -               | -                 |
| IV.       | Inne   | 3 158,28            | 4 090,02            | 1 664,48        | 2 023,84          |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>(315 549,41)</b> | <b>(355 408,21)</b> | <b>3 203,60</b> | <b>472 780,81</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>(44 080,00)</b>  | <b>(41 916,00)</b>  | <b>739,00</b>   | <b>3 414,00</b>   |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>          |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>(271 469,41)</b> | <b>(313 492,21)</b> | <b>2 464,60</b> | <b>469 366,81</b> |

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym |   | 01.07.2020-30.09.2020 | 01.01.2020-30.09.2020 | 01.07.2019-30.09.2019 | 01.01.2019-30.09.2019 |
|---|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I.  | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)  | 1 334 587,18          | 1 376 609,98          | 1 347 529,15          | 880 626,94            |
| I.a.  | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                            | 1 334 587,18          | 1 376 609,98          | 1 347 529,15          | 880 626,94            |
| II.   | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)  | 1 063 117,77          | 1 063 117,77          | 1 349 993,75          | 1 349 993,75          |
| III.  | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 1 063 117,77          | 1 063 117,77          | 1 349 993,75          | 1 349 993,75          |

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) |   | 01.07.2020-30.09.2020 | 01.01.2020-30.09.2020 | 01.07.2019-30.09.2019 | 01.01.2019-30.09.2019 |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |                       |                       |                       |                       |
| I.   | Zysk (strata) netto   | (271 469,41)          | (313 492,21)          | 2 464,60              | 469 366,81            |
| II.  | Korekty razem   | 33 236,95             | 46 348,17             | (9 932,12)            | (378 811,54)          |
| III.   | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)     | (238 232,46)          | (267 144,04)          | (7 467,52)            | 90 555,27             |
| <b>B.</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |                       |                       |                       |                       |
| I.   | Wpływy  | 237 600,00            | 237 600,00            | 4 000,00              | 9 000,00              |
| II.  | Wydatki   | -                     | -                     | -                     | 9 161,53              |
| III.   | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)     | 237 600,00            | 237 600,00            | 4 000,00              | (161,53)              |
| <b>C.</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>    |                       |                       |                       |                       |

|      |  |                   |                    |                    |                  |
|------|--|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| I.   | Wpływy   | -                 | 5 000,00           | -                  | -                |
| II.  | Wydatki  | 2 994,42          | 24 686,00          | 19 390,89          | 82 678,28        |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)     | (2 994,42)        | (19 686,00)        | (19 390,89)        | (82 678,28)      |
| D.   | <b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b> | <b>(3 626,88)</b> | <b>(49 230,04)</b> | <b>(22 858,41)</b> | <b>7 715,46</b>  |
| E.   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>              | <b>(3 626,88)</b> | <b>(49 230,04)</b> | <b>(22 858,41)</b> | <b>7 715,46</b>  |
|      | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   | -                 | -                  | -                  | -                |
| F.   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                     | <b>16 799,74</b>  | <b>62 402,90</b>   | <b>51 457,79</b>   | <b>20 883,92</b> |
| G.   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>               | <b>13 172,86</b>  | <b>13 172,86</b>   | <b>28 599,38</b>   | <b>28 599,38</b> |

## 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. z 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami).

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 III kwartale roku 2020 r. Emitent poniósł stratę netto w wysokości 271 469,41 złotych. Strata była spowodowana w głównej mierze odpisem aktualizacyjnym w związku obniżeniem wyceny nieruchomości Emitenta zlokalizowanej przy ul. Karolkowej 50/2 (*Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych : 232 000 zł, pozycja E.II. Rachunku Zysków i Strat*).

30 lipca 2020 r. Członek Rady Nadzorczej Piotr Karmelita złożył rezygnację.

W dniu 30 lipca 2020 r. odbyło się również Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, na którym Akcjonariusze zaakceptowali sprawozdanie finansowe za 2019 rok wykazujące zysk netto na poziomie 495 983.04 złotych.

Na dzień 16 września 2020 r. zostało zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, które - kontynuowane po przerwie w dniu 30 września 2020 r. – podjęło uchwałę o wyrażeniu zgody na zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Emitenta lub na zbycie aktywów Emitenta, obejmujących w szczególności nieruchomość należącą do Emitenta zlokalizowaną w Warszawie przy ul. Karolkowej 50 lok. 2.

W III kwartale 2020 r. Emitent koncentrował się na swojej statutowej działalności polegającej na usługach rekrutacyjnych dla pracodawców. Emitent odczuwał jednak spadek zleceń spowodowany sezonem wakacyjnym i epidemią koronawirusa.

#### **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 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 30 września 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**

| <b>AKCJONARIUSZ</b>            | <b>akcje serii</b>                           | <b>ilość akcji</b> | <b>nominalna wartość 1 akcji (zł)</b> | <b>nominalna łączna wartość akcji (zł)</b> | <b>udział % w kapitale</b> | <b>liczba głosów z akcji</b> | <b>udział % głosów</b> |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------------------|--|----------------------------|------------------------------|------------------------|
| Waldemar Paturej               | akcje serii A, akcje imienne uprzywilejowane | 5 250 000          | 0,10                                  | 525 000,00                                 | 61,76%                     | 10 500 000                   | <b>76,36%</b>          |
| Free Float (New Connect)       | akcje serii B, akcje zwykłe na okaziciela    | 1 000 000          | 0,10                                  | 100 000,00                                 | 11,76%                     | 1 000 000                    | <b>7,27%</b>           |
| Waldemar Paturej               | akcje serii C, akcje zwykłe na okaziciela    | 730 000            | 0,10                                  | 73 000,00                                  | 8,59%                      | 730 000                      | <b>5,31%</b>           |
| 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                    | <b>11,05%</b>          |

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

Na dzień 30 września 2020 r. Emitent zatrudniał 7 osób w przeliczeniu na pełne etaty.