

RAPORT KWARTALNY JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY ZA I KWARTAŁ ROKU 2013 GRUPA HRC S.A.



Warszawa, dnia 15 maja 2013 r.

Raport GRUPA HRC S.A. za I kwartał roku 2013 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 reg. 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:	Jarosław Kopyt Piotr Karmelita Andrzej Wierzba Tomasz Banasiak Kamil Grzeszczuk

Dane jednostki objętej konsolidacją:

Nazwa:	MOBILIS TEAM Sp. z o.o.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Leszno 8 lok. 1, 01-192 Warszawa
Numer KRS:	0000276052
Sąd rejestracji:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy
Kapitał zakładowy:	50 500 złotych
NIP:	7792310397
REGON:	300563691
Numer telefonu:	+48 22 436 20 25
Adres poczty elektronicznej:	biuro@mobilisteam.pl
Adres strony internetowej:	www.mobilisteam.pl
Zarząd:	Michał Mazurczak – Członek Zarządu Waldemar Paturej – Członek Zarządu
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	50,49 %
Udział Emitenta W liczbie głosów:	50,49 %

**I. WYBRANE JEDNOSTKOWE I SKONSOLIDOWANE DANE
FINANSOWE ZA OKRES I KWARTAŁU 2013 R.**

WYBRANE DANE JEDNOSTKOWE W ZŁOTYCH POLSKICH

<i>(wyszczególnienie)</i>	2013 r. narastająco	I kwart. 2013 r. od 01.01.2013 do 31.03.2013	2012 r. narastająco	I kwart. 2012 r. od 01.01.2012 do 31.03.2012
Kapitał własny	1 256 565,61	1 256 565,61	1 414 141,32	1 427 615,00
Należności długoterminowe	74 872,22	74 872,22	74 872,22	301 901,00
Należności krótkoterminowe	961 893,89	961 893,89	764 138,15	719 380,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 804 506,30	1 804 506,30	365 661,29	721 908,00
Zobowiązania długoterminowe	273 022,30	273 022,30	283 560,00	0
Zobowiązania krótkoterminowe	238 899,64	238 899,64	296 197,32	997 467,00
Amortyzacja	0	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży	220 964,21	220 964,21	937 119,47	258 693,00
Zysk / Strata na sprzedaży	6 055,76	6 055,76	- 32 141,29	41 125,70
Zysk / Strata na sprzedaży z uwzględnieniem projektów UE	-151 107,19	-151 107,19	-944 739,83	-218 931,00
Dotacje	157 162,95	157 162,95	912 598,54	260 056,70
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	19 675,25	19 675,25	21 696,25	36 068,00
Zysk / Strata brutto	15 352,45	15 352,45	10 395,41	36 068,00
Zysk / Strata netto	12 435,48	12 435,48	6 737,41	28 552,00

WYBRANE DANE SKONSOLIDOWANE W ZŁOTYCH POLSKICH

<i>(wyszczególnienie)</i>	2013 r. narastająco	I kwart. 2013 r. od 01.01.2013 do 31.03.2013	2012 r. narastająco	I kwart. 2012 r. od 01.01.2012 do 31.03.2012
Kapitał własny	1 238 702,25	1 238 702,25	1 533 053,95	<i>Nie dotyczy</i>
Należności długoterminowe	74 872,22	74 872,22	74 872,22	<i>Nie dotyczy</i>
Należności krótkoterminowe	3 970 543,65	3 970 543,65	2 466 889,43	<i>Nie dotyczy</i>
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 106 680,53	2 106 680,53	615 433,10	<i>Nie dotyczy</i>
Zobowiązania długoterminowe	273 022,30	273 022,30	283 560,00	<i>Nie dotyczy</i>
Zobowiązania krótkoterminowe	3 823 399,04	3 823 399,04	2 765 078,29	<i>Nie dotyczy</i>
Amortyzacja	14 066,62	14 066,62	6 581,15	<i>Nie dotyczy</i>
Przychody netto ze sprzedaży	2 481 463,51	2 481 463,51	2 933 215,17	<i>Nie dotyczy</i>
Zysk / Strata na sprzedaży	- 38 872,43	- 38 872,43	- 8 923,92	<i>Nie dotyczy</i>
Zysk / Strata na sprzedaży z uwzględnieniem projektów UE	-196 035,38	-196 035,38	-921 522,46	<i>Nie dotyczy</i>
Dotacje	157 162,95	157 162,95	912 598,54	<i>Nie dotyczy</i>
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	13 157,17	13 157,17	173 208,01	<i>Nie dotyczy</i>
Zysk / Strata brutto	-18 882,38	-18 882,38	143 957,02	<i>Nie dotyczy</i>
Zysk / Strata netto	-71 427,35	-71 427,35	90 819,86	<i>Nie dotyczy</i>

II. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE JEDNOSTKOWE WYNIKI FINANSOWE

W I kwartale 2013 r. Emitent kontynuował realizację następujących projektów unijnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013, współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:

- 1) *„Rekruter bez uprzedzeń”*
- 2) *„Dekoratornia wyrobów cukierniczych”*
- 3) *„Malina i Miód”*
- 4) *„Nowy zawód Dekorator/Dekoratorka wyrobów cukierniczych”*

Wszystkie te projekty były w I kwartale 2013 r. realizowane bez zakłóceń. Okres realizacji projektu „Malina i Miód” został na wniosek Emitenta przedłużony o 2 miesiące (z 30 kwietnia 2013 r. do dnia 30 czerwca 2013 r.). Okres realizacji projektu „Nowy Zawód Dekorator/Dekoratorka wyrobów cukierniczych” został na wniosek Emitenta przedłużony o jeden miesiąc (z dnia 31 maja 2013 r. na dzień 30 czerwca 2013 r.).

W I kwartale 2013 r., w ramach wskazanych powyżej projektów Emitent otrzymał łączną dotację w kwocie: 157 162,95 złotych (słownie: sto pięćdziesiąt siedem tysięcy sto sześćdziesiąt dwa złote 95/100).

Kwota ta nie została wykazana w przychodach w tabelach zaprezentowanych w punkcie I z uwagi na obowiązujące Emitenta standardy rachunkowości. Zarząd Emitenta pragnie wyjaśnić, iż obowiązujące zasady rachunkowości powodują, iż w zaprezentowanym rachunku wyników Emitenta zysk ze sprzedaży jest obciążony kosztami dotyczącymi realizacji projektów unijnych natomiast środki unijne, które Emitent otrzymuje nie stanowią „Przychodu” tylko „Pozostałe przychody operacyjne”.

Konkludując z czysto księgowego punktu widzenia kwota, którą Emitent otrzymał w ramach realizowanych projektów unijnych nie zwiększyła przychodów Emitenta, ale za to zysk Emitenta został obciążony kosztami tych projektów. Powyższe

okoliczności mogą sprawić, iż wybrane dane finansowe nie oddadzą rzeczywistej kondycji finansowej Emitenta.

Ze tych względów, Zarząd Emitenta, opierając się na §5 ust. 4.1, punkt 1a Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, zdecydował się na uzupełnienie punktu I o dodatkowe pozycje tj. „Dotacje” oraz „Zysk/Strata na sprzedaży z uwzględnieniem projektów UE”. W „Dotacjach” wskazano łączną kwotę dofinansowania z UE w I kwartale 2013 r. (157 162,95 złotych).

Natomiast pozycja „Zysk/Strata na sprzedaży z uwzględnieniem projektów UE” w tabeli obejmującej dane jednostkowe za I kwartał 2013 r. (kwota -151 107,19 złotych) jest obciążona kosztami dotyczącymi realizacji wszystkich projektów unijnych realizowanych w I kwartale.

Zarząd ma nadzieję, iż powyższe wyjaśnienia dadzą pełniejszy obraz rzeczywistej sytuacji finansowej Emitenta. Należy stwierdzić, iż projekty unijne stanowią pozytywną wartość zarówno dla Emitenta jak i jego akcjonariuszy.

Zysk netto Emitenta w ujęciu jednostkowym w I kwartale 2013 r. wyniósł 12 435,48 złotych wobec 28 552,00 złotych w analogicznym okresie roku ubiegłego.

III. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NA POZIOMIE JEDNOSTKOWYM

W całym okresie objętym niniejszym raportem Emitent świadczył swoje usługi na rzecz dotychczasowych klientów. Emitent podejmował również starania celem rozszerzenia bazy klientów. W I kwartale 2013 r. nawiązano współpracę z chińskim producentem z branży RTV. Emitent nie informował o zawarciu tej umowy w raporcie bieżącym, gdyż umowa nie jest umową istotną w rozumieniu Załącznika nr 3 do Regulaminu NewConnect.

Od dnia 4 lutego 2013 r. Grupa HRC S.A jest członkiem Stowarzyszenia Emitentów Giełdowych (na podstawie uchwały Zarządu SEG nr 3/2013).

Zarząd Emitenta wierzy, iż uczestnictwo w tym Stowarzyszeniu oraz udział w licznych szkoleniach przez nie organizowanych przyczyni się do dalszego rozwoju Emitenta i jego Grupy kapitałowej.

W dniach 12 -13 marca 2013 r. pracownicy Emitenta uczestniczyli w Kongresie HR i warsztatach organizowanym przez SEG.

IV. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE SKONSOLIDOWANE WYNIKI FINANSOWE

W ujęciu skonsolidowanym Grupa kapitałowa poniosła stratę netto na poziomie -71 427,35 złotych. Taki wynik jest spowodowany znacznymi nakładami finansowymi dokonywanymi przez Mobilis Team Sp. z o.o. w związku z przygotowaniem do realizacji projektu dla ważnego klienta. Zarząd ma nadzieję, iż inwestycja się przełoży na poprawę wyników już od kolejnego kwartału.

Jednostka objęta konsolidacją (spółka Mobilis Team Sp. z o.o.) nie wykorzystuje na chwilę obecną żadnych środków unijnych więc taka sama kwota dotacji została wpisana zarówno w zestawieniu zawierającym dane jednostkowe jak i dane skonsolidowane. Środki unijne otrzymuje wyłącznie Emitent i wyłącznie Emitent je wydatkuje.

Odnosząc się jednak do kwoty wskazanej jako „*Strata na sprzedaży z uwzględnieniem projektów UE*” (-196 035,38 złotych) należy przytoczyć wyjaśnienia sporządzone w punkcie II. Wysoka wartość ujemna jest wyłącznie konsekwencją obowiązujących w tym zakresie standardów rachunkowości i nie obrazuje rzeczywistej sytuacji Grupy.

Należy zwrócić uwagę na skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży, które wyniosły w I kwartale 2013 r. kwotę 2 481 463,51 złotych. Zarząd liczy na utrzymanie wysokiej dynamiki sprzedaży w kolejnych kwartałach.

Emitent tworzy Grupę kapitałową dopiero od dnia 17 października 2012 r., więc nie ma możliwości podania danych porównywalnych skonsolidowanych za I kwartał 2012 r.

V. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NA POZIOMIE SKONSOLIDOWANYM

I kwartał 2013 r. był pierwszym pełnym kwartałem po dokonaniu konsolidacji. Grupa koncentrowała się na integracji i wymianie informacji. Emitent ma zamiar wykorzystać bazę klientów Mobilis Team Sp. z o.o. dla zwiększenia sprzedaży swoich usług.

W dniu 18 kwietnia 2013 r. Mobilis Team Sp. z o.o. podpisała ważną umowę z producentem z branży chemicznej. Przewidywana wartość umowy w okresie 3 lat to kwota 2 500 000 złotych. Jest to istotna umowa w rozumieniu Załącznika nr 3 do Regulaminu NewConnect, w związku z czym podpisanie tej umowy zostało zaraportowane Raportem bieżącym numer 4/2013.

Zdaniem Emitenta realizacja tej umowy powinna się przyczynić do polepszenia wyników w ujęciu skonsolidowanym w kolejnych kwartałach.

VI. STANOWISKO ZARZĄDU EMITENTA ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

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

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

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. na dzień 31 marca 2013 r. Emitent tworzył grupę kapitałową. Jednostka, która wchodzi w skład grupy to Mobilis Team Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której Emitent posiada 50,49 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Emitent ma także prawo do powoływania i odwoływania jednego członka zarządu w tej spółce.

VI. PRZYCZYNA NIESKŁADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ

Nie dotyczy. Emitent tworzy grupę kapitałową razem z Mobilis Team Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie i składa sprawozdania skonsolidowane począwszy od IV kwartału 2012 r.

VII. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA 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%

Osoby reprezentujące Emitenta:

Piotr Macoch – Członek Zarządu