

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego na dzień 31.12.2011 roku

GRUPA HRC Spółka Akcyjna

1. DANE PODSTAWOWE

Nazwa i siedziba, wpis do KRS

W wyniku przekształcenia od dnia 09.12.2010 roku postanowieniem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego :

GRUPA HRC Spółka Akcyjna

z siedzibą w Warszawie, ul. Leszno 8/1

KRS 0000372596

Dawniej (przed przekształceniem)

Human Resorce Consulting Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

z siedzibą w Warszawie, ul. Leszno 8/1

Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego KRS 0000020922 prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Data dokonania wpisu – 29.06.2001 r.

Przedmiot działalności

Przedmiot działalności Spółki stanowią w szczególności usługi w zakresie doradztwa personalnego.

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Spółka została zawarta na czas nieoznaczony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Zgodnie z Aktem Założycielskim rok obrotowy Spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku

4. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są nam znane okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

5. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI, W TYM STOSOWANYCH METOD WYCENY

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wycenione według wartości cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są za pomocą metody liniowej przez okres ich ekonomicznego wykorzystania. Celem ustalenia stawek Spółka posługuje się stawkami określonymi w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla maszyn i urządzeń zaliczonych do grupy 4-6 Klasyfikacji Środków Trwałych (KST), poddanych szybkiemu postępowi technicznemu, Spółka stosuje podwyższone stawki amortyzacji przy zastosowaniu współczynników nie wyższych niż 2,0. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o cenie nabycia nie przekraczającej 3.500,00 zł amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania do eksploatacji.

Nieruchomości są wyceniane według wartości godziwej zgodnie z zasadami przewidzianymi w ustawie o rachunkowości. Wycena została dokonana w oparciu o wycenę dyrektorską / wycenę rzeczoznawcy.

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności i zobowiązania z tytułu dostaw wycenione zostały w kwotach wymaganej zapłaty, bez uwzględnienia odsetek za opóźnienie płatności.

Należności wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Środki pieniężne do bilansu wykazane zostały w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Czynnie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

Spółka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Sporządzono dnia: 31.03.2012 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby,
które powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych)


Piotr Macoch
Członek Zarządu

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
ul. Leszno 8 lok. 1, 01-192 Warszawa
tel. 22 862 38 12, 22 862 39 91
fax 22 862 40 19
NIP 951 19 49 454, REGON 016099664

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2011r.

| AKTYWA | | Nota | 31-12-2011 | 31-12-2010 |
|---------------|---|-------------|-------------------|-------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | | 721 908,63 | 721 908,63 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 5 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 6,7 | 0,00 | 0,00 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 0,00 | 0,00 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | 0,00 | 0,00 |
| d) | środki transportu | | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | 0,00 | 0,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 10 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 8 | 721 908,63 | 721 908,63 |
| 1. | Nieruchomości | | 721 908,63 | 721 908,63 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
 ul. Leszno 8 lok. 1, 01-182 Warszawa
 tel. 22 862 38 12, 22 862 39 91
 fax 22 862 40 19
 NIP 951 19 49 454, REGON 016099664

Warszawa, dnia 31.03.2012 r.

Piotr Górniewicz
 Sporządza
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Macoch
Członek Zarządu
 Zarząd Spółki:

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2011r.

| | | 942 032,34 | 203 355,45 |
|---|-----------|---------------------|-------------------|
| B. AKTYWA OBROTOWE | | | |
| I. Zapasy | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | | | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 10 | 893 005,43 | 193 569,20 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | 435 558,05 | 344,85 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | |
| - do 12 miesięcy | | 110 715,40 | 344,85 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 110 715,40 | 344,85 |
| b) inne | | 324 842,65 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | | 457 447,38 | 193 224,35 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | | |
| - do 12 miesięcy | | 436 951,43 | 193 070,35 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 436 951,43 | 193 070,35 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | 490,00 | 0,00 |
| c) inne | | 20 005,95 | 154,00 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 9 | 46 700,37 | 7 686,22 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 46 700,37 | 7 686,22 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 46 700,37 | 7 686,22 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 27 | 46 700,37 | 7 686,22 |
| - inne środki pieniężne | | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 11 | 2 326,54 | 2 100,03 |
| AKTYWA RAZEM | | 1 663 940,97 | 925 264,08 |

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
 ul. Leszno 8 lok. 1, 01-192 Warszawa
 tel. 22 862 38 12, 22 862 39 91
 fax 22 862 40 19
 NIP 951 19 49 454, REGON 016099684

Warszawa, dnia 31.03.2012 r.

Robert Górniewicz
 Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY

Piotr Macoch
 Członek Zarządu
 Zarząd Spółki:

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2011r.

| PASYWA | Nota | 31-12-2011 | 31-12-2010 |
|--|-------------|---------------------|-------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | 1 391 546,72 | 759 982,01 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | | 850 000,00 | 750 000,00 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | 366 074,49 | 0,00 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | 2 566,03 | 2 566,03 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -3 842,40 | -133 313,82 |
| VIII. Zysk (strata) netto | | 176 748,60 | 140 729,80 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | 272 394,25 | 165 282,07 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | 25 562,00 | 26 462,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 18 962,00 | 18 962,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | | 6 600,00 | 7 500,00 |
| - długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | | 6 600,00 | 7 500,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| d) inne | | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 242 942,40 | 138 820,07 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | 1 874,06 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | | | 0,00 |
| b) inne | | 1 874,06 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | | 241 068,34 | 138 820,07 |
| a) kredyty i pożyczki | | | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| - do 12 miesięcy | | 120 924,50 | 49 969,06 |
| - powyżej 12 miesięcy | | 120 924,50 | 49 969,06 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | | | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | | | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 15 | 88 963,56 | 53 833,33 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | 1 828,06 | 1,00 |
| i) inne | | 29 352,22 | 35 016,68 |
| 3. Fundusze specjalne | | | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 16 | 3 889,85 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 3 889,85 | 0,00 |
| - długoterminowe | | | 0,00 |
| - krótkoterminowe | | 3 889,85 | 0,00 |
| PASYWA RAZEM | | 1 663 940,97 | 925 264,08 |

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
 ul. Leszno 8 lok. 1, 01-192 Warszawa
 tel. 22 862 38 12, 22 862 39 91
 fax 22 862 40 19
 NIP 951 19 49 454, REGON 016099664

Piotr Macoch
Piotr Macoch
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 31.03.2012 r.

Sporządzone przez *Piotr Górniewicz*
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zarząd Spółki:

GRUPA HRC Spółka Akcyjna


Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2011r.

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 01.01.-31.12.2011 | 01.01.-31.12.2010 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w od jednostek powiązanych | 1 237 395,58 | 1 070 800,78 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 237 395,58 | 1 070 800,78 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 1 287 307,26 | 915 468,93 |
| I. Amortyzacja | 5 584,55 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 39 707,94 | 28 157,36 |
| III. Usługi obce | 656 311,12 | 391 901,37 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy | 15 524,87 0,00 | 6 668,50 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 435 648,40 | 342 028,92 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 75 846,89 | 55 651,97 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 58 683,49 | 91 060,81 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -49 911,68 | 155 331,85 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 364 128,77 | 164 499,79 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 16 500,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 364 128,77 | 147 999,79 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 77 707,19 | 126 963,42 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 77 707,19 | 126 963,42 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 236 509,90 | 192 868,22 |
| G. Przychody finansowe | 1 189,92 | 111,34 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych | 3,91 0,00 | 0,64 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 1 186,01 | 110,70 |
| H. Koszty finansowe | 3 584,22 | 7 062,76 |
| I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych | 1 956,46 0,00 | 453,06 0,00 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 1 627,76 | 6 609,70 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 234 115,60 | 185 916,80 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I±J) | 234 115,60 | 185 916,80 |
| L. Podatek dochodowy | 57 367,00 | 45 187,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 176 748,60 | 140 729,80 |

GRUPA HRC Spółka Akcyjna
ul. Leszno 8 lok. 1, 01-192 Warszawa
tel. 22 862 38 12, 22 862 39 91
fax 22 862 40 19
NIP 951 19 49 454, REGON 016099664

Piotr Macoch
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 31.03.2012 r.

Sporządził: 
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zarząd Spółki:

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM | | 01.01.2011 31.12.2011 | 01.01.2010 31.12.2010 |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 759 982,01 | (55 747,79) |
| | - korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 759 982,01 | (55 747,79) |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 750 000,00 | 75 000,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (fundusz) podstawowego | 100 000,00 | 675 000,00 |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | 100 000,00 | 675 000,00 |
| | - wydanie udziałów (emisja akcji) | 100 000,00 | 675 000,00 |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | - | - |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | - | - |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 850 000,00 | 750 000,00 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | - | - |
| 2.1. | Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy | - | - |
| 2.2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | - | - |
| 3. | Udziały (akcje) własne na początek okresu | - | - |
| 3.1. | Udziały (akcje) własne na koniec okresu | - | - |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | - | - |
| 4.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | - | - |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | 411 258,38 | - |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | 45 183,89 | - |
| 4.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 366 074,49 | - |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | - | - |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | - | - |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | - | - |
| | Przeszacowanie wartości inwestycji-nieruchomość | - | - |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | - | - |
| 5.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | - | - |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 2 566,03 | 2 566,03 |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | - | - |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | - | - |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | - | - |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 2 566,03 | 2 566,03 |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 7 415,98 | (133 313,82) |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 140 729,80 | 197 033,79 |
| | - korekty błędów podstawowych | - | - |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 140 729,80 | 197 033,79 |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | - | - |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | - | - |
| 7.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 140 729,80 | 197 033,79 |
| 7.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | (133 313,82) | (330 347,61) |
| | - korekty błędów podstawowych | - | - |
| 7.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | (133 313,82) | (330 347,61) |
| | a) zwiększenia (z tytułu) | - | - |
| | b) zmniejszenia (z tytułu) | (11 258,38) | - |
| 7.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | (144 572,20) | (330 347,61) |
| 7.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | (3 842,40) | (133 313,82) |
| 8. | Wynik netto | 176 748,60 | 140 729,80 |
| | a) zysk netto | 176 748,60 | 140 729,80 |
| | b) strata netto | - | - |
| | c) odpisy z zysku | - | - |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 1 391 546,72 | 759 982,01 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 1 391 546,72 | 759 982,01 |

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

| | 01.01.-31.12.2011 | 01.01.-31.12.2010 |
|---|---------------------|---------------------|
| RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH | | |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 176 748,60 | 140 729,80 |
| II. Korekty razem | (492 550,56) | (101 484,96) |
| 1 Amortyzacja | - | - |
| 2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - | - |
| 3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | - | - |
| 4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - | - |
| 5 Zmiana stanu rezerw | 900,00 | 26 462,00 |
| 6 Zmiana stanu zapasów | - | - |
| 7 Zmiana stanu należności | (597 346,38) | (2 588,94) |
| 8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 104 122,33 | (25 631,87) |
| 9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (226,51) | 73,85 |
| 10 Inne korekty | - | (99 800,00) |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II) | (315 801,96) | 39 244,84 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | | 745,19 |
| 1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - | - |
| 2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3 Z aktywów finansowych, w tym: | | 745,19 |
| a. w jednostkach powiązanych | | 745,19 |
| b. w pozostałych jednostkach | | - |
| - zbycie aktywów finansowych | | - |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | - |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | - |
| - odsetki | | - |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | - |
| 4 Inne wpływy inwestycyjne | | - |
| II. Wydatki | | 622 208,63 |
| 1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | - |
| 2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | 622 108,63 |
| 3 Na aktywa finansowe, w tym: | | 100,00 |
| a. w jednostkach powiązanych | | - |
| b. w pozostałych jednostkach | | 100,00 |
| - nabycie aktywów finansowych | | 100,00 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | - |
| 4 Inne wydatki inwestycyjne | | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | | (621 463,44) |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 400 000,00 | 525 000,00 |
| 1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | 525 000,00 |
| 2 Kredyty i pożyczki | | - |
| 3 Emisja papierów wartościowych | 400 000,00 | - |
| 4 Inne wpływy finansowe | | - |
| II. Wydatki | 45 183,89 | |
| 1 Nabycie udziałów (akcji) własnych | | - |
| 2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | - |
| 3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | - |
| 4 Spłaty kredytów i pożyczek | | - |
| 5 Wykup dłużnych papierów wartościowych | | - |
| 6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | - |
| 7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | - |
| 8 Odsetki | | - |
| 9 Inne wydatki finansowe | 45 183,89 | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 354 816,11 | 525 000,00 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III) | 39 014,15 | (57 218,60) |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 39 014,15 | (57 218,60) |
| zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | - |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 7 686,22 | 64 904,82 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym: | 46 700,37 | 7 686,22 |
| o ograniczonej możliwości dysponowania | | - |

Piotr Macoch
Piotr Macoch
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 31.03.2012 r.

Sporządził: *Robert Górniewski*
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zarząd Spółki:

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2011r.

GRUPA HRC SPÓŁKA AKCYJNA

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w niniejszym sprawozdaniu

2. Znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki.

3. Zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce rachunkowości Spółki.

4. Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

5. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W spółce brak umów o powyższym charakterze.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - Spółka zawarła umowę na badanie rocznego sprawozdania finansowego na kwotę netto 6.600,00 zł.

b) usługi doradztwa podatkowego - brak

c) pozostałe usługi - brak

7. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę ze stronami powiazanymi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka nie przeprowadziła żadnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe.

Grupa HRC Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2011 r.

8. Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

| (w złotych) | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych | Razem |
|------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---|------------|
| Wartość brutto na 01.01.2011 | | | 18 577,56 | | 18 577,56 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zakupy | | | | | 0,00 |
| - inne | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia | | | | | |
| - likwidacja | | | | | 0,00 |
| - inne | | | | | 0,00 |
| Wartość brutto na 31.12.2011 | 0,00 | 0,00 | 18 577,56 | 0,00 | 18 577,56 |
| Umorzenie na 01.01.2011 | | | -18 577,56 | | -18 577,56 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - amortyzacja | | | | | 0,00 |
| - inne | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - likwidacja | | | | | 0,00 |
| - inne | | | | | 0,00 |
| Umorzenie na 31.12.2011 | 0,00 | | -18 577,56 | 0,00 | -18 577,56 |
| Wartość netto | | | | | |
| Stan na 01.01.2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan na 31.12.2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Rzeczowe aktywa trwałe

| | (w złotych) | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Zaliczki na środki trwałe w budowie | Razem |
|------------------------------------|-------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------|
| Wartość brutto na 01.01.2011 | | | 29 316,08 | 10 100,00 | 6 090,81 | 0,00 | | 45 506,89 |
| Zwiększenia: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 584,55 | 584 200,00 | 0,00 | 589 784,55 |
| - nabycie | | | | | 5 584,55 | 584 200,00 | | 589 784,55 |
| - przeniesienia | | | | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia: | | 0,00 | 0,00 | -10 100,00 | 0,00 | -584 200,00 | 0,00 | -594 300,00 |
| - sprzedaży | | | | -10 100,00 | | | | -10 100,00 |
| - przekwalifikowania na inwestycje | | | | | | -584 200,00 | | -584 200,00 |
| Wartość brutto na 31.12.2011 | | 0,00 | 29 316,08 | 0,00 | 11 675,36 | 0,00 | 0,00 | 40 991,44 |
| Umorzenie na 01.01.2011 | | | -29 316,08 | -10 100,00 | -6 090,81 | 0,00 | 0,00 | -45 506,89 |
| Zwiększenia: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 584,55 | 0,00 | 0,00 | -5 584,55 |
| - amortyzacja | | | | | -5 584,55 | | | -5 584,55 |
| - inne | | | | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia: | | 0,00 | 0,00 | 10 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 100,00 |
| - sprzedaży | | | | | | | | |
| - likwidacji | | | | 10 100,00 | | | | |
| Umorzenie na 31.12.2011 | | 0,00 | -29 316,08 | 0,00 | -11 675,36 | 0,00 | 0,00 | -40 991,44 |
| Wartość netto | | | | | | | | |
| Stan na 01.01.2011 | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Stan na 31.12.2011 | | | | | | | 0,00 | 0,00 |

9. Inwestycje długoterminowe

| (w złotych) | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych | Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach | Inne inwestycje długoterminowe | Nieruchomości | Razem |
|--|---|---|--------------------------------|---------------|------------|
| Wartość brutto na 01.01.2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 721 908,63 | 721 908,63 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie | 0,00 | | | | 0,00 |
| - przekwalifikowanie ze środków trwałych | | | | 0,00 | 0,00 |
| - inne | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie | 0,00 | | | | 0,00 |
| Wartość brutto na 31.12.2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 721 908,63 | 721 908,63 |
| Odpis aktualizujący na 01.01.2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacja wyceny do wartości rynkowej | | | | 0,00 | 0,00 |
| - koszty adaptacji | | | | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie | | | | | 0,00 |
| - inne / amortyzacja | | | | | 0,00 |
| Odpis aktualizujący na 31.12.2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto | | | | | 0,00 |
| Stan na 01.01.2011 | | | | | |
| Stan na 31.12.2011 | | | | | |

Inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych nie występują

11. Należności i odpisy aktualizujące wartość należności

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Bieżące | 190 365,10 | 516 232,76 |
| Przeterminowane | 3 204,10 | 73 978,52 |
| w tym: | | |
| Wiek od 1 do 30 dni | 178,77 | 25000 |
| Wiek od 30 do 90 dni | 1 927,77 | 4560 |
| Wiek od 90 do 180 dni | | |
| Wiek od 180 do 360 dni | | |
| Wiek powyżej 360 dni | 1 100,56 | 44 418,52 |
| Należności brutto | 193 569,20 | 590 211,28 |

Stosując zasadę ostrożnej wyceny dokonano w okresie bieżącym tj. do dnia 31.12.2011 roku odpisu aktualizującego należność wątpliwą od firmy Ger-Anglos i Triada w wysokości 44.418,52 zł.

12. Rozliczenia międzyokresowe czynne

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|---|-----------------|-----------------|
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa netto z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne | 2 100,03 | 2 326,54 |
| VAT do odliczenia w następnym okresie | | |
| Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 100,03 | 2 326,54 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne razem | 2 100,03 | 2 326,54 |

13. Kapitał zakładowy

Kapitał Spółki na dzień 31.12.2011 wynosi 850.000 PLN (słownie: osiemset pięćdziesiąt tysięcy zł 00/100).Kapitał zakładowy składa się ze 7.500.000 (siedem milionów pięćset tysięcy) akcji serii A o wartości nominalnej 0,10 zł. (dziesięć groszy) każda oraz z 1.000.000 (jeden milion) akcji serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 15.04.2011 r. został podniesiony kapitał zakładowy z kwoty 750.000 PLN do kwoty 850.000 PLN poprzez emisję 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) za każdą akcję.

Wszystkie nowo wyemitowane akcje zostały objęte przez nowych akcjonariuszy po cenie emisyjnej 0,50 PLN (słownie pięćdziesiąt groszy) za każdą akcję. Akcje zostały w całości pokryte wkładami pieniężnymi. Na konta Spółki wpłynęło z tego tytułu 500.000 PLN. Następnie wszystkie akcje serii B zostały wprowadzone do obrotu na rynku NewConnect. Debiut 1.000.000 akcji na okaziciela serii B o wartości emisyjnej 0,50 PLN za każdą akcję nastąpił w dniu 12 grudnia 2011 r.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

| Wartość brutto na 01.01.2011 | Ilość akcji serii A | Ilość akcji serii B | Wartość nominalna jednej akcji | Łączna wartość | Udział w kapitale podstawowym |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| Paturej Waldemar | 730 000,00 | | 0,10 | 73 000,00 | 8,59% |
| Capital Partnership Sp. z o.o. | 1 520 000,00 | | 0,10 | 152 000,00 | 17,88% |
| PW Capital | 5 250 000,00 | | 0,10 | 525 000,00 | 61,76% |
| | | 1 000 000,00 | 0,10 | 100 000,00 | 11,76% |
| Wartość brutto na 31.12.2011 | 7 500 000,00 | | | 850 000,00 | 100,00% |

14. Kapitał zapasowy

Z pieniędzy uzyskanych ze sprzedaży akcji serii B został utworzony Kapitał zapasowy - agio w wysokości 400.000,00, z którego zostały pokryte wydatki związane z wejściem na rynku NewConnect

15. Wynik finansowy netto

W okresie 01.01.-31.12.2011 r. Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 176.748,60 PLN

| (w złotych) | Stan na 01.01.2011 | Utworzone | Wykorzystanie/ Rozwiązanie | Stan na 31.12.2011 |
|---|--------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------|
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe rezerwy | 7 500,00 | 6 600,00 | -7 500,00 | 6 600,00 |
| Rezerwy razem | 0,00 | 6 600,00 | 0,00 | 6 600,00 |

Spółka w roku obrotowym utworzyła rezerwę na badanie sprawozdania finansowego za 2011 rok.

17. Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|-----------------------------|------------------|-------------------|
| wobec jednostek powiązanych | | 0,00 |
| wobec pozostałych jednostek | 49 969,06 | 122 798,56 |
| Zobowiązania razem | 49 969,06 | 122 798,56 |

Inne zobowiązania wobec jednostek powiązanych

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|---|------------|------------|
| Inne zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |

Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|---|------------------|------------------|
| z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | 4 475,00 | 47 194,00 |
| z tytułu podatku od towarów i usług | 35 702,00 | 24 246,00 |
| z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych | 2 874,00 | 9 642,01 |
| z tytułu ZUS | 10 782,33 | 7 881,55 |
| z tytułu PFRON | 0,00 | |
| Zobowiązania razem | 53 833,33 | 88 963,56 |

18. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2011r. obejmują kwoty związane z realizacją projektów w ramach dofinansowania z POKL.

19. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2011 r. oraz na dzień 31 grudnia 2010 r. nie występowały zabezpieczenia na majątku.

20. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Spółkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Na dzień 01 grudnia 2011 r. oraz na dzień 31 grudnia 2010 r. Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

21. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień 01 grudnia 2011 r. i na dzień 31 grudnia 2010 r. Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.

22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--|---------------------|---------------------|
| Przychody ze sprzedaży produktów, w tym: | 1 070 800,78 | 1 237 395,58 |
| sprzedaż krajowa | 964 731,11 | 1 159 244,51 |
| Wartość brutto na 01.01.2011 | 106 069,67 | 78 151,07 |
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Przychody ze sprzedaży ogółem | 1 070 800,78 | 1 237 395,58 |

Wartość brutto na 31.12.2011

| | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Otrzymane darowizny | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| Odwrocenie odpisu aktualizującego należności | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 147 999,79 | 364 128,77 |
| Inne przychody operacyjne | 147 999,79 | 364 128,77 |

24. Inne koszty operacyjne

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| Umorzone należności | | |
| Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania | 0,00 | 0,00 |
| Poniesione straty majątkowe | 0,00 | 0,00 |
| Roszczenia klientów | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 126 963,42 | 77 707,19 |
| Inne koszty operacyjne | 126 963,42 | 77 707,19 |

24. Inne przychody finansowe

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|---------------------------------|---------------|-----------------|
| Dodatnie różnice kursowe | 110,70 | 1 186,01 |
| Inne przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody finansowe | 110,70 | 1 186,01 |

25. Inne koszty finansowe

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| Ujemne różnice kursowe | 6 609,70 | 1 370,83 |
| Inne koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| Inne koszty finansowe | 6 609,70 | 1 370,83 |

27. Zyski i Straty nadzwyczajne

W okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. oraz w okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r. nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Grupa HRC Spółka Akcyjna
Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2011 r.

28. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--|------------|-------------|
| Zysk/(Strata) brutto | 185 916,80 | 234 115,60 |
| Zwiększenie podstawy opodatkowania | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na 01.01.2011 | 125 711,39 | 399 498,33 |
| - Nieopłacone w terminie składki ZUS pracodawca | 3 933,28 | 0,00 |
| - Reprezentacja | 3 994,25 | 8 832,38 |
| - Spisane należności | 92 144,16 | 44 178,87 |
| Wartość brutto na 31.12.2011 | 137,60 | 1 944,01 |
| - Inne koszty nie stanowiące kosztu podatkowego | 18 002,10 | 337 943,07 |
| - Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego | 7 500,00 | 6 600,00 |
| Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego | -99 800,00 | -331 682,29 |
| Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu w danym roku podatkowym | 0,00 | 0,00 |
| - Opłacone składki ZUS ujęte w kosztach w roku poprzednim | 0,00 | 0,00 |
| Dochód | 211 828,19 | 301 931,64 |
| Odliczenie straty z lat ubiegłych | -73 803,34 | |
| Podstawa opodatkowania | | |
| Podatek 19% należny za 2010 rok | | |
| Naliczona rezerwa na odroczonego podatku dochodowego z odpisu aktualizującego inwestycję w nieruchomości | 18 962,00 | |
| Razem podatek dochodowy | 18 962,00 | 0,00 |

28. Struktura środków pieniężnych

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--|------------|------------|
| Środki pieniężne w kasie | 188,42 | 528,04 |
| Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 7 497,80 | 46 172,33 |
| Suma | 7 686,22 | 46 700,37 |

29. Działalność zaniechana

W trakcie okresu sprawozdawczego spółka nie zaniechała prowadzenia żadnego z typów działalności.

30. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

| Liczba osób | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|---------------------------|------------|------------|
| Pracownicy pozostali | 7,92 | 6,52 |
| Stanowiska nie robotnicze | 0 | 0 |
| Przeciętne zatrudnienie | 11,47 | 6,52 |

31. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych

| Wynagrodzenia | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|----------------|------------|------------|
| Zarząd Spółki | 0 | 16632 |
| Rada Nadzorcza | 0 | 0 |
| Suma | 0 | 0 |

32. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom

W roku obrotowym spółka nie udzieliła pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

33. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

| (w złotych) | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Należności, w tym: | 0,00 | 110 715,40 |
| Wartość brutto na 01.01.2011 | 0,00 | 110 715,40 |
| Zobowiązania, w tym: | 184 795,38 | 0,00 |
| HRC Recruitment Sp. z o.o. | | |
| Capital Partnership Sp. z o.o. | 184 795,38 | 0,00 |
| Pożyczka długoterminowa: | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| Przychody w okresie obrotowym, w tym: | 0,00 | 114 483,69 |
| Capital Partnership Sp. z o.o. | | 114 483,69 |
| Koszty w okresie obrotowym, w tym | 82 800,00 | 0,00 |
| Capital Partnership Sp. z o.o. | 82 800,00 | 0,00 |

34. Informacja o połączeniu spółek.

W badanym okresie nie wystąpiło połączenie z inną jednostką.

Jednostka w poprzednich okresach nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

35. Wyjaśnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuowała działalność gospodarczą.

Warszawa
dn. 31.03.2012

Sporządziła: *Robert Górniewicz*
GŁÓWNY KSIĘGOWY Zarząd Spółki: *Piotr Macoch*
Członek Zarządu