

# **RAPORT KWARTALNY JEDNOSTKOWY ZA II KWARTAŁ ROKU 2017 GRUPA HRC S.A.**



*Warszawa, dnia 11 sierpnia 2017 r.*

*Raport GRUPA HRC S.A. za II kwartał roku 2017 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: | <a href="mailto:office@hrc.com.pl">office@hrc.com.pl</a>                                  |
| Adres strony internetowej:   | <a href="http://www.hrc.com.pl">www.hrc.com.pl</a>                                        |
| Zarząd:                      | Piotr Macoch – Członek Zarządu                                                            |
| Rada Nadzorcza:              | Tomasz Banasiak<br>Adam Paturej<br>Piotr Karmelita<br>Michał Handzlik<br>Kamil Grzeszczuk |

## 1. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za II kwartał 2017 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku poprzedniego.

Dane w PLN

|           | Bilans                                                | 30.06.2017          | 31.03.2017          | 30.06.2016          | 31.03.2016          |
|-----------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>A.</b> | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | <b>1 036 981,11</b> | <b>1 064 575,87</b> | <b>2 312 818,44</b> | <b>2 613 923,84</b> |
| I.        | Wartości niematerialne i prawne                       | -                   | -                   | -                   | -                   |
| II.       | Rzeczowe aktywa trwałe                                | 145 828,12          | 171 268,77          | 1 417 085,49        | 1 715 107,56        |
| III.      | Należności długoterminowe                             | -                   | -                   | -                   | -                   |
| IV.       | Inwestycje długoterminowe                             | 886 000,00          | 886 000,00          | 885 000,00          | 885 000,00          |
| V.        | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe             | 5 152,99            | 7 307,10            | 10 732,95           | 13 816,28           |
| <b>B.</b> | <b>Aktywa obrotowe</b>                                | <b>1 342 720,59</b> | <b>1 399 718,75</b> | <b>2 651 534,08</b> | <b>3 129 039,62</b> |
| I.        | Zapasy                                                | -                   | -                   | 362 679,19          | 577 503,87          |
| II.       | Należności krótkoterminowe                            | 656 389,20          | 653 033,42          | 1 645 768,49        | 1 736 422,04        |
| III.      | Inwestycje krótkoterminowe                            | 654 772,65          | 705 305,51          | 603 296,53          | 771 617,35          |
| IV.       | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe            | 31 558,74           | 41 379,82           | 39 789,87           | 43 496,36           |
| <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>2 379 701,70</b> | <b>2 464 294,62</b> | <b>4 964 352,52</b> | <b>5 742 963,46</b> |
| <b>A.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                       | <b>1 334 813,53</b> | <b>1 462 009,80</b> | <b>1 737 118,05</b> | <b>1 559 771,03</b> |
| I.        | Kapitał (fundusz) podstawowy                          | 850 000,00          | 850 000,00          | 850 000,00          | 850 000,00          |
| II.       | Kapitał (fundusz) zapasowy                            | 283 339,96          | 449 840,41          | 449 840,41          | 449 840,41          |
| III.      | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe               | 489 276,13          | 283 499,55          | 283 499,55          | 186 083,35          |
| IV.       | Zysk (strata) z lat ubiegłych                         | -                   | 39 276,13           | -                   | 97 416,20           |
| V.        | Zysk (strata) netto                                   | (287 802,56)        | (160 606,29)        | 153 778,09          | (23 568,93)         |
| <b>B.</b> | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>         | <b>1 044 888,17</b> | <b>1 002 284,82</b> | <b>3 227 234,47</b> | <b>4 183 192,43</b> |
| I.        | Rezerwy na zobowiązania                               | 63 114,00           | 69 094,00           | 58 946,00           | 63 496,00           |
| II.       | Zobowiązania długoterminowe                           | 110 365,84          | 113 953,36          | 166 408,19          | 211 013,36          |
| III.      | Zobowiązania krótkoterminowe                          | 591 408,33          | 539 237,46          | 3 001 880,28        | 3 908 683,07        |
| IV.       | Rozliczenia międzyokresowe                            | 280 000,00          | 280 000,00          | -                   | -                   |
|           | <b>Pasywa razem</b>                                   | <b>2 379 701,70</b> | <b>2 464 294,62</b> | <b>4 964 352,52</b> | <b>5 742 963,46</b> |

| Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) |                                                                                    | 01.04.2017-30.06.2017 | 01.01.2017-30.06.2017 | 01.04.2016-30.06.2016 | 01.01.2016-30.06.2016 |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b>                                     | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                      | <b>237 616,67</b>     | <b>474 301,28</b>     | <b>3 571 815,09</b>   | <b>7 139 845,87</b>   |
| I.                                            | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                             | 237 616,67            | 464 338,48            | 2 638 887,96          | 5 089 378,23          |
| 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              | 932 927,13            | 2 050 467,64          |
| <b>B.</b>                                     | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                             | <b>383 112,97</b>     | <b>814 800,44</b>     | <b>3 327 114,13</b>   | <b>6 887 789,00</b>   |
| I.                                            | Amortyzacja                                                                        | 21 912,15             | 68 119,58             | 298 022,07            | 595 875,26            |
| II.                                           | Zużycie materiałów i energii                                                       | 16 419,18             | 53 150,50             | 205 474,43            | 412 616,56            |
| III.                                          | Usługi obce                                                                        | 76 325,18             | 231 809,19            | 750 855,14            | 1 385 793,33          |
| IV.                                           | Podatki i opłaty                                                                   | 2 259,47              | 2 416,85              | 2 262,47              | 2 300,47              |
| V.                                            | Wynagrodzenia                                                                      | 161 584,75            | 300 320,11            | 732 302,40            | 1 448 080,35          |
| VI.                                           | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                         | 73 189,88             | 102 369,33            | 153 619,32            | 301 667,60            |
| VII.                                          | Pozostałe koszty rodzajowe                                                         | 31 422,36             | 56 614,88             | 46 362,27             | 225 089,35            |
| VIII.                                         | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                           | -                     | -                     | 1 138 216,03          | 2 516 366,08          |
| <b>C.</b>                                     | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>                                          | <b>(145 496,30)</b>   | <b>(340 499,16)</b>   | <b>244 700,96</b>     | <b>252 056,87</b>     |
| <b>D.</b>                                     | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                              | <b>37 961,14</b>      | <b>111 971,75</b>     | <b>5 694,16</b>       | <b>10 186,66</b>      |
| I.                                            | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                             | 33 829,22             | 91 852,49             | -                     | -                     |
| II.                                           | Dotacje                                                                            | -                     | -                     | -                     | -                     |
| III.                                          | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | -                     | -                     | -                     | -                     |
| IV.                                           | Inne przychody operacyjne                                                          | 4 131,92              | 20 119,26             | 5 694,16              | 10 186,66             |
| <b>E.</b>                                     | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                 | <b>8 486,63</b>       | <b>21 884,70</b>      | <b>21 650,71</b>      | <b>30 103,01</b>      |
| I.                                            | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| II.                                           | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                       | -                     | -                     | 6 151,88              | 6 151,88              |
| III.                                          | Inne koszty operacyjne                                                             | 8 486,63              | 21 884,70             | 15 498,83             | 23 951,13             |
| <b>F.</b>                                     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                            | <b>(116 021,79)</b>   | <b>(250 412,11)</b>   | <b>228 744,41</b>     | <b>232 140,52</b>     |
| <b>G.</b>                                     | <b>Przychody finansowe</b>                                                         | <b>0,95</b>           | <b>2 072,30</b>       | <b>1 018,20</b>       | <b>1 019,00</b>       |
| I.                                            | Dywidendy i udziały w zyskach                                                      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| II.                                           | Odsetki                                                                            | 0,95                  | 2 072,30              | 0,92                  | 1,72                  |

|           |                                                                      |                     |                     |                   |                   |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                           | -                   | -                   | -                 | -                 |
| IV.       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -                   | -                   | -                 | -                 |
| V.        | Inne                                                                 | -                   | -                   | 1 017,28          | 1 017,28          |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                              | <b>9 348,43</b>     | <b>27 784,75</b>    | <b>9 563,59</b>   | <b>36 529,43</b>  |
| I.        | Odsetki                                                              | 9 755,57            | 12 820,66           | 10 088,07         | 22 803,24         |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych                         | -                   | -                   | -                 | -                 |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -                   | -                   | -                 | -                 |
| IV.       | Inne                                                                 | (407,14)            | 14 964,09           | (524,48)          | 13 726,19         |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>(125 369,27)</b> | <b>(276 124,56)</b> | <b>220 199,02</b> | <b>196 630,09</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                             | <b>1 827,00</b>     | <b>11 678,00</b>    | <b>42 852,00</b>  | <b>42 852,00</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>(127 196,27)</b> | <b>(287 802,56)</b> | <b>177 347,02</b> | <b>153 778,09</b> |

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym |                                                                                           | 01.04.2017-30.06.2017 | 01.01.2017-30.06.2017 | 01.04.2016-30.06.2016 | 01.01.2016-30.06.2016 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| I.                                              | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                                          | 1 462 009,80          | 1 622 616,09          | 1 559 771,03          | 1 583 339,96          |
| I.a.                                            | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                            | 1 462 009,80          | 1 622 616,09          | 1 559 771,03          | 1 583 339,96          |
| II.                                             | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                            | 1 334 813,53          | 1 334 813,53          | 1 737 118,05          | 1 737 118,05          |
| III.                                            | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 1 334 813,53          | 1 334 813,53          | 1 737 118,05          | 1 737 118,05          |

| Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) |                                                                   | 01.04.2017-30.06.2017 | 01.01.2017-30.06.2017 | 01.04.2016-30.06.2016 | 01.01.2016-30.06.2016 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b>                                          | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |                       |                       |                       |                       |
| I.                                                 | Zysk (strata) netto                                               | (127 196,27)          | (287 802,56)          | 177 347,02            | 153 778,09            |
| II.                                                | Korekty razem                                                     | (13 036,05)           | 149 841,53            | 249 682,42            | 627 850,48            |
| III.                                               | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)     | (140 232,32)          | (137 961,03)          | 427 029,44            | 781 628,57            |
| <b>B.</b>                                          | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |                       |                       |                       |                       |
| I.                                                 | Wpływy                                                            | 55 894,31             | 1 467 245,03          | -                     | -                     |
| II.                                                | Wydatki                                                           | -                     | 1 371 864,04          | -                     | 9 294,56              |
| III.                                               | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)     | 55 894,31             | 95 380,99             | -                     | (9 294,56)            |
| <b>C.</b>                                          | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>    |                       |                       |                       |                       |

|      |                                                                |                    |                     |                     |                  |
|------|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| I.   | Wpływy                                                         | 57 997,38          | 84 531,21           | (219 547,15)        | 55 787,31        |
| II.  | Wydatki                                                        | 24 571,95          | 229 937,57          | 375 803,11          | 742 751,12       |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)     | 33 425,43          | (145 406,36)        | (595 350,26)        | (686 963,81)     |
| D.   | <b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b> | <b>(50 912,58)</b> | <b>(187 986,40)</b> | <b>(168 320,82)</b> | <b>85 370,20</b> |
| E.   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>              | <b>(50 532,86)</b> | <b>(202 201,52)</b> | <b>(168 320,82)</b> | <b>85 370,20</b> |
| F.   | Środki pieniężne na początek okresu                            | 364 921,15         | 501 994,97          | 425 179,85          | 171 488,83       |
| G.   | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)                      | 314 008,57         | 314 008,57          | 256 859,03          | 256 859,03       |

## **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 Emitenta przy sporządzaniu rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. 2016 poz. 1047 ze zm.).

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 II kwartale 2017 r. Emitent poniósł stratę w wysokości 127 196,27 złotych. Strata spowodowana jest słabszymi okresem w zakresie sprzedaży usług Emitenta i większymi kosztami działalności. Zarząd Emitent wierzy, iż w kolejnych kwartałach nastąpi poprawa.

W okresie od 15 marca 2017 do dnia 18 maja 2017 r. (z przerwami) audytor przeprowadził badanie sprawozdania finansowego Emitenta za rok 2016.

Audytor nie stwierdził żadnych nieprawidłowości i w dniu 18 maja 2017 r. wydał pozytywną opinię bez zastrzeżeń.

W dniu 21 czerwca 2017 r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, na którym zaakceptowano sprawozdanie finansowe, jak również skutecznie zmieniono Statut Spółki. Zmiana, która została już zaakceptowana przez Sąd Rejestrowy, polega na rozszerzeniu zakresu PKD Emitenta oraz na udzieleniu Zarządowi kolejnego (na kolejne 3 lata) upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego, zgodnie z art. 444 §2 Kodeksu Spółek Handlowych.

Ponadto Walne Zgromadzenie w dniu 21 czerwca 2017 podjęło uchwałę w sprawie o udzielenia Zarządowi Emitenta upoważnienia do nabycia akcji własnych Emitenta oraz w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego w kwocie 480 000 zł na nabycie akcji własnych Emitenta.

Emitent jest przekonany, iż wszystkie zmiany opisane powyżej zapewnią Emitentowi elastyczność i przyczynią się do dalszego rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta.

Walne Zgromadzenie w dniu 21 czerwca 2017 r. dokonało również zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Pana Jarosława Kopyt zastąpił Pan Adam Paturej.

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 II kwartale 2017 r. w przedsiębiorstwie Emitenta nie wprowadzono żadnych innowacji.

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

Nie dotyczy. Na dzień 30 czerwca 2017 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 czerwca 2017 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**

| <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> |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------|
| 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                   | <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>          |

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

Na dzień 30 czerwca 2017 r. Emitent zatrudniał 10 osób w przeliczeniu na pełne etaty.