

RAPORT KWARTALNY JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY ZA III KWARTAŁ ROKU 2014 GRUPA HRC S.A.



Warszawa, dnia 14 listopada 2014 r.

Raport GRUPA HRC S.A. za III kwartał roku 2014 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
Adres strony internetowej: www.hrc.com.pl
Zarząd: Piotr Macoch – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza: Tomasz Banasiak
Jarosław Kopyt
Piotr Karmelita
Michał Handzlik
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. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Emitent prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2014 r. do 30 września 2014 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku poprzedniego.

Dane w PLN

	Bilans	30.09.2014	30.06.2014	30.09.2013	30.06.2013
A.	Aktywa trwałe	1 327 000,00	1 117 000,00	966 945,00	966 945,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	700 945,00	700 945,00
III.	Należności długoterminowe	210 000,00	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 117 000,00	1 117 000,00	266 000,00	266 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B.	Aktywa obrotowe	2 477 783,33	2 916 971,33	1 685 881,94	2 425 183,73
I.	Zapasy	332 375,25	323 410,77	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 509 394,08	1 869 917,98	1 039 965,15	1 196 543,04
III.	Inwestycje krótkoterminowe	588 276,01	703 979,09	637 359,62	1 228 640,69
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 737,99	19 663,49	8 557,17	-
	Aktywa razem	3 804 783,33	4 033 971,33	2 652 826,94	3 392 128,73
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 498 699,78	1 330 005,36	1 237 338,55	1 258 056,13
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	449 840,41	449 840,41	305 114,38	305 114,38
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	76 332,34	76 332,34	76 332,34	76 332,34
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	(18 261,57)	(18 261,57)
VIII.	Zysk (strata) netto	122 527,03	(46 167,39)	24 153,40	44 870,98
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 306 083,55	2 703 965,97	1 415 488,39	2 134 072,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	43 489,00	43 489,00	-	14 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	407 736,00	477 519,00	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 467 598,54	1 649 041,36	425 057,86	636 872,96
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	387 260,01	533 916,61	990 430,53	1 483 199,64
	Pasywa razem	3 804 783,33	4 033 971,33	2 652 826,94	3 392 128,73

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 820 145,59	8 943 220,68	199 582,52	662 502,70
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 808 390,82	7 145 065,80	199 582,52	662 502,70
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	1 011 754,77	1 798 154,88	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 752 239,32	9 487 327,13	651 709,79	1 649 938,97
I.	Amortyzacja	-	-	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	244 128,34	364 986,10	14 533,60	29 144,16
III.	Usługi obce	1 475 954,30	4 140 458,10	143 507,36	406 719,80
IV.	Podatki i opłaty	25 209,49	74 890,64	1 618,00	2 052,10
V.	Wynagrodzenia	625 778,74	1 847 382,85	37 644,00	133 290,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125 046,47	382 027,38	9 299,48	32 774,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	20 349,28	47 186,79	18 501,18	48 025,03
VIII.	Koszty realizacji projektów POKL	147 029,34	722 432,14	426 606,17	997 933,05
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 088 743,36	1 907 963,13	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	67 906,27	(544 106,45)	(452 127,27)	(987 436,27)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	169 962,92	791 195,52	450 425,43	1 061 469,32
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	146 656,60	722 057,51	426 606,17	997 933,05
III.	Inne przychody operacyjne	23 306,32	69 138,01	23 819,26	63 536,27

E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 330,85	22 687,92	6 506,50	15 940,39
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	10 330,85	22 687,92	6 506,50	15 940,39
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	227 538,34	224 401,15	(8 208,34)	58 092,66
G.	Przychody finansowe	137,06	2 141,15	64,28	570,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	0,31	4,40	64,28	570,24
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	136,75	2 136,75	-	-
H.	Koszty finansowe	15 578,98	56 947,27	6 786,52	19 363,50
I.	Odsetki	15 609,06	39 597,47	6 189,75	18 766,73
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	(30,08)	17 349,80	596,77	596,77
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	212 096,42	169 595,03	(14 930,58)	39 299,40
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	212 096,42	169 595,03	(14 930,58)	39 299,40
L.	Podatek dochodowy	43 402,00	47 068,00	5 787,00	15 146,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	168 694,42	122 527,03	(20 717,58)	24 153,40

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 330 005,36	1 376 172,75	1 258 056,13	1 213 185,15
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 330 005,36	1 376 172,75	1 258 056,13	1 213 185,15
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 498 699,78	1 498 699,78	1 237 338,55	1 237 338,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 498 699,78	1 498 699,78	1 237 338,55	1 237 338,55

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	168 694,42	122 527,03	(20 717,58)	24 153,40
II.	Korekty razem	(190 930,79)	(536 588,72)	(544 376,01)	309 881,89
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(22 236,37)	(414 061,69)	(565 093,59)	334 035,29
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	1 000,00	1 000,00	-	-
II.	Wydatki	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 000,00	1 000,00	-	-
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	1 140,00	601 140,00	-	-
II.	Wydatki	95 606,71	177 699,58	26 187,48	64 336,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(94 466,71)	423 440,42	(26 187,48)	(64 336,96)
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(115 703,08)	10 378,73	(591 281,07)	269 698,33
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(115 703,08)	10 378,73	(591 281,07)	269 698,33
F.	Środki pieniężne na początek okresu	653 979,09	527 897,28	1 228 640,69	367 661,29
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	538 276,01	538 276,01	637 359,62	637 359,62

II. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Emitent prezentuje kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2014 r. do 30 września 2014 r.

Dane w PLN

SKONSOLIDOWANY BILANS					
	Aktywa	30.09.2014	30.06.2014	30.09.2013	30.06.2013
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 549 760,00	1 378 923,63	1 312 448,90	1 353 086,99
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	353 590,12	382 259,59	468 268,00	496 937,47
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	27 149,88	37 644,04	779 786,90	791 755,52
IV.	Należności długoterminowe	210 000,00	-	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	851 000,00	851 000,00	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 020,00	108 020,00	64 394,00	64 394,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	4 048 189,89	4 534 148,15	3 957 183,90	4 311 349,62
I.	Zapasy	378 407,07	351 429,11	327 096,22	196 117,23
II.	Należności krótkoterminowe	2 944 573,57	3 370 214,50	2 902 221,43	2 815 019,61
III.	Inwestycje krótkoterminowe	610 060,53	745 424,17	653 473,85	1 234 534,55
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	115 148,72	67 080,37	74 392,40	65 678,23
	Aktywa razem	5 597 949,89	5 913 071,78	5 269 632,80	5 664 436,61
	Pasywa				
A.	KAPITAŁ WŁASNY	1 104 000,17	944 839,96	835 759,56	917 195,41
I.	Kapitał podstawowy	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
III.	Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
IV.	Kapitał zapasowy	449 840,41	449 840,41	305 114,38	305 114,38
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	76 332,34	76 332,34	76 332,34	76 332,34
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(253 999,57)	(253 999,57)	(195 572,93)	(195 572,93)
IX.	Zysk (strata) netto	(18 173,01)	(177 333,22)	(200 114,23)	(118 678,38)
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	(472 928,60)	(491 692,46)	-	-
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 966 878,32	5 459 924,28	4 433 873,24	4 747 241,20
I.	Rezerwy na zobowiązania	43 489,00	43 489,00	-	14 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	407 736,00	477 519,00	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 984 877,07	4 261 483,43	3 175 392,35	2 981 991,20
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	530 776,25	677 432,85	1 258 480,89	1 751 250,00
	Pasywa razem	5 597 949,89	5 913 071,78	5 269 632,80	5 664 436,61

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		01.07.2014-30.09.2014	01.01.2014-30.09.2014	01.07.2013-30.09.2013	01.01.2013-30.09.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	5 773 547,05	15 601 637,32	2 994 786,55	8 452 322,16
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 706 252,40	13 057 298,17	2 591 240,44	7 302 186,24
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	1 067 294,65	2 544 339,15	403 546,11	1 150 135,92
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 603 310,69	16 074 997,28	3 456 273,86	9 503 995,01
I.	Amortyzacja	10 494,16	32 734,54	23 773,44	49 808,68
II.	Zużycie materiałów i energii	542 078,22	1 706 077,11	441 074,31	1 099 887,18
III.	Usługi obce	1 916 106,56	5 288 243,09	992 103,57	2 814 815,30
IV.	Podatki i opłaty	53 838,21	153 318,60	27 731,00	76 257,52
V.	Wynagrodzenia	1 328 635,99	4 118 559,40	872 813,68	2 456 507,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	265 619,92	836 016,60	177 302,08	499 900,73
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	199 034,88	545 057,12	47 213,90	243 128,29
VIII.	Koszty realizacji projektów POKL	147 029,34	722 432,14	426 606,17	997 933,05
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 140 473,41	2 672 558,68	447 655,71	1 265 756,56
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	170 236,36	(473 359,96)	(461 487,31)	(1 051 672,85)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	162 421,34	839 512,35	468 780,43	1 197 655,61
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	(20 346,01)	2 001,39	-	2 254,45
II.	Dotacje	146 656,60	722 057,51	426 606,17	997 933,05
III.	Inne przychody operacyjne	36 110,75	115 453,45	42 174,26	197 468,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne	48 054,00	93 816,45	9 966,27	80 654,41
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	48 054,00	93 816,45	9 966,27	80 654,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D-E)	284 603,70	272 335,94	(2 673,15)	65 328,35
G.	Przychody finansowe	137,78	2 142,93	65,73	574,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	1,03	6,18	65,73	574,54
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	136,75	2 136,75	-	-
H.	Koszty finansowe	62 015,94	160 715,54	10 454,96	72 807,71
I.	Odsetki	62 046,02	143 365,74	9 858,19	72 210,94
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	(30,08)	17 349,80	596,77	596,77
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G-H+/-I)	222 725,54	113 763,33	(13 062,38)	(6 904,82)
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I-K.II)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-

L.	Odpis wartości firmy	28 669,47	86 008,41	28 669,47	86 008,41
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	28 669,47	86 008,41	28 669,47	86 008,41
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
O.	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	194 056,07	27 754,92	(41 731,85)	(92 913,23)
P.	Podatek dochodowy	16 132,00	99 558,00	39 704,00	107 201,00
Q.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	(18 763,86)	53 630,07	-	-
S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	159 160,21	(18 173,01)	(81 435,85)	(200 114,23)

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym		01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2013- 30.09.2013	01.01.2013- 30.09.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	944 839,96	1 122 173,18	917 195,41	1 266 386,30
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	944 839,96	1 122 173,18	917 195,41	1 266 386,30
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 104 000,17	1 104 000,17	835 759,56	835 759,56
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 104 000,17	1 104 000,17	835 759,56	835 759,56

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		01.07.2014-30.09.2014	01.01.2014-30.09.2014	01.07.2013-30.09.2013	01.01.2013-30.09.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	159 160,21	(18 173,01)	(81 435,85)	(200 114,23)
II.	Korekty razem	(180 711,13)	(393 781,25)	(461 632,55)	464 436,42
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(21 550,92)	(411 954,26)	(543 068,40)	264 322,19
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	1 000,00	30 203,21	-	-
II.	Wydatki	20 346,01	27 201,82	11 804,82	16 083,93
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(19 346,01)	3 001,39	(11 804,82)	(16 083,93)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	1 140,00	601 140,00	-	-
II.	Wydatki	95 606,71	177 699,58	26 187,48	64 336,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(94 466,71)	423 440,42	(26 187,48)	(64 336,96)
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(135 363,64)	14 487,55	(581 060,70)	183 901,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(135 363,64)	14 487,55	(581 060,70)	183 901,30
F.	Środki pieniężne na początek okresu	745 424,17	595 572,98	1 234 534,55	469 572,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	610 060,53	610 060,53	653 473,85	653 473,85

III. 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 i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. 2013 poz. 330 z późn. zm.) oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady asekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych (Dz. U. 2013 Nr 169 poz. 1327).

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

IV. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta i Grupy kapitałowej w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2014 r. Emitent bez zakłóceń wykonywał umowę z Orange Polska S.A. (opisaną szczegółowo w raportach za poprzednie kwartały), który jest obecnie największym realizowanym kontraktem w historii Emitenta. Umowa ta przyczyniła się w dużej mierze do znacznej poprawy wyników finansowych Emitenta co zostanie wykazane w dalszej części niniejszego raportu.

W III kwartale 2014 r., zgodnie z harmonogramem, 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”*,

Na mocy porozumienia z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych realizacja obu projektów została przedłużona do dnia 31 marca 2015 r.

W zakresie prowadzenia obu projektów unijnych Emitent w III kwartale 2014 r. zakończył etap szkoleń i warsztatów i rozpoczął realizację staży zawodowych dla uczestników.

W III kwartale 2014 r., w ramach wskazanych powyżej projektów Emitent wydatkował łącznie 147 029,34 złotych w ramach otrzymanych wcześniej dotacji z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych.

Wydatki te obciążąły wynik na sprzedaży Emitenta, który w konsekwencji wyniósł 67 906,27 zł.

Emitent wyjaśnia, iż obowiązujące zasady rachunkowości powodują, iż w zaprezentowanym rachunku wyników Emitenta zysk ze sprzedaży jest obciążony kosztami dotyczącymi realizacji projektów unijnych. Koszty te zostały opisane jako „Koszty realizacji projektów POKL” natomiast środki unijne, które Emitent otrzymuje stanowią „Pozostałe przychody operacyjne”.

Konkludując z czysto księgowego punktu widzenia kwota, którą Emitent otrzymał w ramach realizowanych projektów unijnych nie zwiększyła zysków 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.

Zarząd zwraca uwagę, iż pomimo okoliczności opisanych powyżej zysk na sprzedaży osiągnął wartość dodatnią po raz pierwszy od kilku kwartałów. Mamy do czynienia ze znaczną poprawą wyników w tym zakresie.

Przychody netto ze sprzedaży w III kwartale 2014 roku wyniosły 3 820 145,59 złotych. Od początku roku wartości ta osiągnęła już narastająco kwotę 8 943 220,68 zł.

Emitent w III kwartale 2014 roku osiągnął zysk netto na poziomie 168 694,42 zł wobec straty netto w wysokości 20 717,58 zł poniesionej w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Emitent ma nadzieję na utrzymanie tej korzystnej dynamiki w kolejnych kwartałach.

W III kwartale 2014 r. została podpisana umowa ramowa z jedną ze spółek z branży paliwowej. Umowa nie jest umową istotną w rozumieniu Regulaminu NewConnect, więc Emitent nie informował o jej zawarciu w raporcie bieżącym.

W III kwartale 2014 r. nie nastąpiły żadne zdarzenia o nietypowym charakterze.

Grupa kapitałowa

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży w Grupie kapitałowej wyniosły w III kwartale 2014 r. 5 773 547,05 zł wobec 2 994 786,55 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. W ujęciu kwartał do kwartału wartość ta osiągnęła już narastająco sumę 15 601 637,32 złotych.

Należy więc stwierdzić, iż dynamika sprzedaży w grupie kapitałowej Emitenta rośnie.

W ujęciu skonsolidowanym w III kwartale 2014 roku Grupa kapitałowa osiągnęła zysk netto w kwocie 159 160,24 złotych wobec straty 81 435,85 zł poniesionej w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Na uwagę zasługuje również fakt, iż Grupa kapitałowa cały czas zwiększa zatrudnienie. Na dzień 30 września 2014 r. zatrudnionych w niej było łącznie 171 osób w przeliczeniu na pełne etaty wobec 155 osób zatrudnionych na dzień 30 czerwca 2014 r.

Jednostka podlegająca konsolidacji w okresie objętym raportem nie zawarła istotnych umów w rozumieniu Regulaminu NewConnect. Prowadzone były jednak zaawansowane rozmowy handlowe z jedną z dużych spółek z branży wydawniczej.

W III kwartale 2014 r. w Grupie kapitałowej Emitenta nie nastąpiły żadne zdarzenia o nietypowym charakterze.

V. Stanowisko odnośnie opublikowanych prognoz

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

VI. Informacje, o których mowa w §10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Nie dotyczy. Emitent oraz jednostka objęta konsolidacją osiągają regularne przychody z działalności operacyjnej. W Dokumencie Informacyjnym nie zawarto harmonogramu, o którym mowa w §10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

VII. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W III kwartale 2014 r. w przedsiębiorstwie Emitenta oraz na poziomie Grupy Kapitałowej nie wprowadzono żadnych innowacji.

VIII. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W skład Grupy kapitałowej Emitenta wchodzi dwie spółki. Jednostką dominującą jest Emitent – Grupa HRC S.A. Spółką zależną i jednostką podlegającą konsolidacji jest Mobilis Team Sp. z o.o., w której Emitent ma większości głosów na Zgromadzeniu Wspólników (50,49 %).

Emitent ma również prawo do powoływania i odwoływania jednego członka zarządu w Mobilis Team Sp. z o.o.

IX. Przyczyna nie składania 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.

X. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu

AKCJONARIUSZ	akcje serii	ilość akcji	nominalna wartość 1 akcji (zł)	nominalna łączna wartość akcji (zł)	udział % w kapitale	liczba głosów z akcji	udział % głosów
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%

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

Na dzień 30 września 2014 r. Emitent zatrudniał 90 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 30 września 2014 r. w Grupie kapitałowej Emitenta zatrudnionych było łącznie 171 osób w przeliczeniu na pełne etaty.