

RAPORT KWARTALNY JEDNOSTKOWY ZA IV KWARTAŁ ROKU 2015 GRUPA HRC S.A.



Warszawa, dnia 12 lutego 2016 r.

Raport GRUPA HRC S.A. za IV kwartał roku 2015 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

I. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2015 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku poprzedniego.

Dane w złotych (PLN)

	BILANS	31.12.2015	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
A.	Aktywa trwałe	3 268 253,28	3 802 298,65	4 381 332,05	1 327 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 005 660,67	2 305 857,71	3 041 220,06	-
III.	Należności długoterminowe	360 000,00	360 000,00	210 000,00	210 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	885 000,00	1 117 000,00	1 117 000,00	1 117 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 592,61	19 440,94	13 111,99	-
B.	Aktywa obrotowe	2 763 699,33	2 545 870,96	2 749 956,91	2 477 783,33
I.	Zapasy	499 552,06	430 359,78	327 227,94	332 375,25
II.	Należności krótkoterminowe	1 629 143,77	1 682 374,90	1 701 126,75	1 509 394,08
III.	Inwestycje krótkoterminowe	517 926,33	389 417,38	689 277,14	588 276,01
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	117 077,17	43 718,90	32 325,08	47 737,99
	Aktywa razem	6 031 952,61	6 348 169,61	7 131 288,96	3 804 783,33
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 658 119,97	1 647 993,20	1 485 923,76	1 498 699,78
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	449 840,41	449 840,41
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	186 083,35	186 083,35	76 332,34	76 332,34
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	172 196,21	162 069,44	109 751,01	122 527,03
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 373 832,64	4 700 176,41	5 645 365,20	2 306 083,55
I.	Rezerwy na zobowiązania	61 316,80	199 511,00	57 506,80	43 489,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	911 280,59	1 275 085,00	2 226 070,45	407 736,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 401 235,25	3 225 580,41	3 096 514,63	1 467 598,54
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	265 273,32	387 260,01
	Pasywa razem	6 031 952,61	6 348 169,61	7 131 288,96	3 804 783,33

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.10.2015-31.12.2015	01.01.2015-31.12.2015	01.10.2014-31.12.2014	01.01.2014-31.12.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 034 484,32	14 797 456,35	4 075 728,81	13 018 949,49
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 042 883,12	10 424 569,69	3 097 810,08	10 242 875,88
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	991 601,20	4 372 886,66	977 918,73	2 776 073,61
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 771 646,97	14 257 357,86	4 039 833,41	13 527 160,54
I.	Amortyzacja	300 197,04	1 174 494,31	877 172,35	877 172,35
II.	Zużycie materiałów i energii	197 787,44	802 890,60	238 431,47	603 417,57
III.	Usługi obce	1 071 196,51	3 465 911,41	770 807,76	4 911 265,86
IV.	Podatki i opłaty	68,00	4 807,22	25 262,00	100 152,64
V.	Wynagrodzenia	710 066,28	2 835 646,97	665 384,60	2 512 767,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	150 071,77	597 391,97	130 638,29	512 665,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	123 980,20	364 035,57	166 830,31	214 017,10
VIII.	Koszty realizacji projektów POKL	-	112 342,50	74 723,03	797 155,17
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 218 279,73	4 899 837,31	1 090 583,60	2 998 546,73
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	262 837,35	540 098,49	35 895,40	(508 211,05)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	38 073,93	168 722,10	28 750,84	819 946,36
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	112 342,50	75 095,77	797 153,28
III.	Inne przychody operacyjne	38 073,93	56 379,60	(46 344,93)	22 793,08

E.	Pozostałe koszty operacyjne	74 711,24	163 582,47	44 194,82	66 882,74
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	5 123,86	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	57 390,00	37 390,00	37 390,00
III.	Inne koszty operacyjne	74 711,24	101 068,61	6 804,82	29 492,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	226 200,04	545 238,12	20 451,42	244 852,57
G.	Przychody finansowe	7 938,26	7 940,42	1 827,95	3 969,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	7 938,26	7 940,42	1 964,70	1 969,10
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	(136,75)	2 000,00
H.	Koszty finansowe	257 559,53	300 764,33	25 500,39	82 447,66
I.	Odsetki	15 357,76	54 926,45	14 438,47	54 035,94
II.	Strata ze zbycia inwestycji	240 500,00	240 500,00	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	1 701,77	5 337,88	11 061,92	28 411,72
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(23 421,23)	252 414,21	(3 221,02)	166 374,01
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	(23 421,23)	252 414,21	(3 221,02)	166 374,01
L.	Podatek dochodowy	(33 548,00)	80 218,00	9 555,00	56 623,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	10 126,77	172 196,21	(12 776,02)	109 751,01

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.10.2015-31.12.2015	01.01.2015-31.12.2015	01.10.2014-31.12.2014	01.01.2014-31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 647 993,20	1 485 923,76	1 498 699,78	1 376 172,75
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 647 993,20	1 485 923,76	1 498 699,78	1 376 172,75
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 658 119,97	1 658 119,97	1 485 923,76	1 485 923,76
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 658 119,97	1 658 119,97	1 485 923,76	1 485 923,76

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.10.2015-31.12.2015	01.01.2015-31.12.2015	01.10.2014-31.12.2014	01.01.2014-31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	10 126,77	172 196,21	(12 776,02)	109 751,01
II.	Korekty razem	411 511,34	1 000 889,31	1 068 620,93	532 032,21
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	421 638,11	1 173 085,52	1 055 844,91	641 783,22
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	53 464,38	153 464,38	-	1 000,00
II.	Wydutki	334 876,14	361 171,50	100 000,00	100 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(281 411,76)	(207 707,12)	(100 000,00)	(99 000,00)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	72 220,13	163 605,43	(1 140,00)	600 000,00
II.	Wydutki	378 410,65	1 494 807,76	955 668,16	1 133 367,74
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(306 190,52)	(1 331 202,33)	(956 808,16)	(533 367,74)
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(165 964,17)	(365 823,93)	(963,25)	9 415,48
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(165 964,17)	(365 823,93)	(963,25)	9 415,48
F.	Środki pieniężne na początek okresu	337 453,00	537 312,76	538 276,01	527 897,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	171 488,83	171 488,83	537 312,76	537 312,76

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. 2013 poz. 330 z późn. 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

Najważniejszym zdarzeniem w IV kwartale 2015 roku była sprzedaż przez Emitenta udziałów w spółce Mobilis Team Sp. z o.o. Do transakcji doszło w dniu 10 grudnia 2015 r. Na mocy umowy sprzedaży udziałów Emitent zbył 51 udziałów w spółce Mobilis Team Sp. z o.o. o łącznej wartości nominalnej 22 500,00 złotych na rzecz Pana Michała Mazurczaka.

Transakcja została zaraportowana przez Emitenta raportem bieżącym EBI nr 12/2015 z dnia 10 grudnia 2015 r.

Powodem sprzedaży udziałów było zakończenie kluczowych projektów oraz odwołanie kluczowego (z punktu widzenia Emitenta) członka zarządu Mobilis Team Sp. z o.o. Na mocy przedmiotowej umowy sprzedaży udziałów Emitent sprzedał wszystkie udiały w Mobilis Team Sp. z o.o. i tym samym zaprzestał sprawowania kontroli nad tą spółką.

Tym samym wobec faktu, iż Mobilis Team Sp. z o.o. była jedyną jednostką zależną od Emitenta w rozumieniu ustawy o rachunkowości, od dnia 10 grudnia 2015 r. Emitent nie tworzy Grupy kapitałowej i nie konsoliduje sprawozdań finansowych.

Opisana powyżej transakcja wpłynęła negatywnie na wynik Emitenta w IV kwartale 2015 r. gdyż Emitent poniósł stratę ze zbycia inwestycji w wysokości 240 500,00 zł. Przyczyną takiego stanu rzeczy był fakt, iż udziały w Mobilis Team sp. z o.o. zostały sprzedane ze stratą w stosunku do pierwotnej ceny nabycia.

Zarząd Emitenta rozważył wszystkie ryzyka związane z dalszym uczestnictwem Emitenta w spółce Mobilis Team Sp. z o.o. i uznał, iż poniesienie jednorazowej straty w tym wypadku jest dla Akcjonariuszy rozwiązaniem bardziej optymalnym.

Należy wyraźnie zaznaczyć, iż strata ze zbycia inwestycji (pozycja „H.II” w zaprezentowanym rachunku zysków i strat) ma charakter incydentalny.

Pomimo okoliczności opisanych powyżej w IV kwartale 2015 r. Emitent osiągnął zysk netto w kwocie 10 126,77 złotych wobec straty netto w wysokości 12 776,02 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Zysk na sprzedaży wyniósł w IV kwartale 2015 roku sumę 262 837,35 zł wobec 35 895,40 zł w IV kwartale roku 2015 r.

Można więc zaobserwować tendencje wzrostowe na wielu polach. Na dobry wynik Emitenta wpłynęła realizacja kontraktu z Orange Polska S.A. oraz usługi świadczone dla innych klientów.

W IV kwartale 2015 r. 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 IV kwartale 2015 r. w przedsiębiorstwie Emitenta nie wprowadzono żadnych innowacji.

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

Nie dotyczy. Na dzień 31 grudnia 2015 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 31 grudnia 2015 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

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%

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

Na dzień 31 grudnia 2015 r. Emitent zatrudniał 91 osób w przeliczeniu na pełne etaty.