

RAPORT KWARTALNY ZA IV KWARTAŁ ROKU 2025 GRUPA HRC S.A.



Warszawa, dnia 13 lutego 2026r.

Raport GRUPA HRC S.A. za IV kwartał roku 2025 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, XIII Wydział Gospodarczy
Kapitał zakładowy:	850 000 zł, w całości opłacony.
NIP:	9511949454
REGON:	016099664
Numer telefonu:	+48 22 862 38 12
Adres poczty elektronicznej:	office@hrc.com.pl
Adres strony internetowej:	www.hrc.com.pl
Zarząd:	Piotr Macoch – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza:	Władysław Paturej Adam Paturej Krzysztof Paturej Krzysztof Terelak Kamil Grzeszczuk

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2025 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres roku poprzedniego.

Dane w złotych

	Bilans	2025-12-31	2025-09-30	2024-12-31	2024-09-30
A.	Aktywa trwałe	976 527,31	941 591,59	929 688,00	855 275,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	963 000,00	927 000,00	927 000,00	854 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 527,31	14 591,59	2 688,00	1 275,00
B.	Aktywa obrotowe	432 369,99	401 672,53	463 072,35	475 118,29
I.	Zapasy	-	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	116 126,58	58 256,27	29 103,36	89 457,19
III.	Inwestycje krótkoterminowe	299 734,95	323 787,06	431 051,25	377 774,68
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 508,46	19 629,20	2 917,74	7 886,42
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
	Aktywa razem	1 408 897,30	1 343 264,12	1 392 760,35	1 330 393,29
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 216 444,58	1 215 788,64	1 241 032,85	1 174 791,51
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	850 000,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	283 339,96	283 339,96	283 339,96	283 339,96
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	489 276,13	489 276,13	489 276,13	489 276,13
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(381 583,24)	(381 583,24)	(457 446,79)	(457 446,79)
VI.	Zysk (strata) netto	(24 588,27)	(25 244,21)	75 863,55	9 622,21
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	192 452,72	127 475,48	151 727,50	155 601,78
I.	Rezerwy na zobowiązania	49 212,00	36 189,00	66 558,74	44 031,74

II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	143 240,72	91 286,48	85 168,76	111 570,04
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
	Pasywa razem	1 408 897,30	1 343 264,12	1 392 760,35	1 330 393,29

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.10.2025-31.12.2025	01.01.2025-31.12.2025	01.10.2024-31.12.2024	01.01.2024-31.12.2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	156 315,54	518 092,71	181 388,33	733 635,45
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	156 315,54	518 092,71	181 388,33	733 635,45
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-	-	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	190 711,14	583 829,23	206 681,41	794 748,21
I.	Amortyzacja	-	-	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	5 253,22	26 582,93	3 271,73	15 350,87
III.	Usługi obce	163 511,06	492 569,31	183 650,44	695 281,35
IV.	Podatki i opłaty	904,28	4 738,71	905,34	4 690,77
V.	Wynagrodzenia	15 000,00	47 000,00	15 000,00	60 000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 042,58	12 938,28	3 853,90	19 425,22
VIII.	Wartość sprzedanych towarów	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(34 395,60)	(65 736,52)	(25 293,08)	(61 112,76)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	36 008,58	60 963,41	96 676,32	149 836,88
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36 000,00	36 000,00	73 000,00	101 701,35
IV.	Inne przychody operacyjne	8,58	24 963,41	23 676,32	48 135,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne	142,06	17 020,59	0,30	2 136,59
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-

III.	Inne koszty operacyjne	142,06	17 020,59	0,30	2 136,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 470,92	(21 793,70)	71 382,94	86 587,53
G.	Przychody finansowe	2 029,64	2 029,64	2 810,88	2 810,88
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	2 029,64	2 029,64	2 810,88	2 810,88
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	313,62	352,21	2 538,48	7 669,86
I.	Odsetki	1,25	11,91	81,15	440,75
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	312,37	340,30	2 457,33	7 229,11
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 186,94	(20 116,27)	71 655,34	81 728,55
J.	Podatek dochodowy	2 531,00	4 472,00	5 414,00	5 865,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	655,94	(24 588,27)	66 241,34	75 863,55

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.10.2025-31.12.2025	01.01.2025-31.12.2025	01.10.2024-31.12.2024	01.01.2024-31.12.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 215 788,64	1 241 032,85	1 174 791,51	1 165 169,30
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 215 788,64	1 241 032,85	1 174 791,51	1 165 169,30
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 216 444,58	1 216 444,58	1 241 032,85	1 241 032,85
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 216 444,58	1 216 444,58	1 241 032,85	1 241 032,85

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.10.2025-31.12.2025	01.01.2025-31.12.2025	01.10.2024-31.12.2024	01.01.2024-31.12.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	655,94	(24 588,27)	66 241,34	75 863,55
II.	Korekty razem	(26 425,32)	(108 417,37)	(12 919,94)	(78 224,65)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(25 769,38)	(133 005,64)	53 321,40	(2 361,10)

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	17 000,00	52 310,88	11 189,12	57 849,80
II.	Wydatki	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	17 000,00	52 310,88	11 189,12	57 849,80
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	-	-	-
II.	Wydatki	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-	-	-
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(8 769,38)	(80 694,76)	64 510,52	55 488,70
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(9 081,75)	(81 035,06)	64 465,69	54 937,45
F.	Środki pieniężne na początek okresu	199 046,43	270 971,81	206 461,29	215 483,11
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	190 277,05	190 277,05	270 971,81	270 971,81

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 i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863, z 2025 r. poz. 1218.).

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonywał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

III. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W IV kwartale 2025r. Emitent osiągnął zysk netto w kwocie 655,94 zł przy przychodach netto ze sprzedaży na poziomie 156 315,54 zł.

W IV kwartale 2025 r. Emitent koncentrował się na kontynuacji operacji w swoim kluczowym segmencie biznesowym, jakim jest świadczenie wyspecjalizowanych usług rekrutacyjnych.

W IV kwartale 2025 r. nie doszło do żadnych nadzwyczajnych wydarzeń.

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 2025 r. w przedsiębiorstwie Emitenta nie wprowadzono żadnych innowacji.

VII. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Nie dotyczy. Na dzień 31 grudnia 2025r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej i nie konsolidował sprawozdań finansowych.

VIII. 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
Waldemar Paturej	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%

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

Na dzień 31 grudnia 2025r. Emitent nie zatrudniał nikogo na podstawie umowy o pracę.