

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



Warszawa, dnia 15 maja 2014 r.

Raport GRUPA HRC S.A. za I 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 Andrzej Wierzba 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 I kwartał 2014 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2014 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczne okresy roku poprzedniego.

Dane w PLN

	BILANS	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013	31.12.2012
A.	Aktywa trwałe	966 945,00	966 945,00	966 945,00	966 945,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-		-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	700 945,00	700 945,00	700 945,00	700 945,00
III.	Należności długoterminowe	-	-		-
IV.	Inwestycje długoterminowe	266 000,00	266 000,00	266 000,00	266 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-
B.	Aktywa obrotowe	1 719 828,93	1 222 717,79	2 820 036,91	1 176 385,15
I.	Zapasy	-	-		-
II.	Należności krótkoterminowe	1 275 597,86	685 798,04	1 003 952,60	777 355,45
III.	Inwestycje krótkoterminowe	429 051,83	528 897,28	1 798 225,14	367 661,29
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 179,24	8 022,47	17 859,17	31 368,41
	Aktywa razem	2 686 773,93	2 189 662,79	3 786 981,91	2 143 330,15
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 203 734,08	1 265 654,96	1 225 620,63	1 213 185,15
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	305 114,38	305 114,38	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	38 160,03	(8 305,57)	(18 261,57)	-
VIII.	Zysk (strata) netto	(65 872,67)	42 513,81	12 435,48	(18 261,57)
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-		-

B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 483 039,85	924 007,83	2 561 361,28	930 145,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	13 000,00	13 000,00	14 000,00	14 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	347 302,00	162 560,00	208 280,00	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	888 963,64	239 252,81	523 683,91	548 376,09
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	233 774,21	509 195,02	1 815 397,37	367 768,91
	Pasywa razem	2 686 773,93	2 189 662,79	3 786 981,91	2 143 330,15

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)		01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2013- 31.03.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 971 196,31	1 971 196,31	220 964,21	220 964,21
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 971 196,31	1 971 196,31	220 964,21	220 964,21
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	-	-	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 270 195,39	2 270 195,39	427 575,17	427 575,17
I.	Amortyzacja	-	-	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	16 283,90	16 283,90	4 652,12	4 652,12
III.	Usługi obce	1 224 017,84	1 224 017,84	138 520,66	138 520,66
IV.	Podatki i opłaty	23 718,65	23 718,65	149,10	149,10
V.	Wynagrodzenia	615 863,22	615 863,22	49 092,61	49 092,61
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 019,13	137 019,13	12 421,71	12 421,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 367,85	12 367,85	10 184,81	10 184,81
VIII.	Koszty realizacji projektów POKL	240 924,80	240 924,80	212 554,16	212 554,16
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	(298 999,08)	(298 999,08)	(206 610,96)	(206 610,96)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	263 967,99	263 967,99	230 640,90	230 640,90
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	240 922,90	240 922,90	212 554,16	212 554,16
III.	Inne przychody operacyjne	23 045,09	23 045,09	18 086,74	18 086,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 626,85	6 626,85	4 467,25	4 467,25

I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	6 626,85	6 626,85	4 467,25	4 467,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(41 657,94)	(41 657,94)	19 562,69	19 562,69
G.	Przychody finansowe	19,77	19,77	211,41	211,41
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	2,87	2,87	211,41	211,41
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	16,90	16,90	-	-
H.	Koszty finansowe	24 234,50	24 234,50	4 421,65	4 421,65
I.	Odsetki	6 669,50	6 669,50	4 421,65	4 421,65
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	17 565,00	17 565,00	-	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	(65 872,67)	(65 872,67)	15 352,45	15 352,45
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	(65 872,67)	(65 872,67)	15 352,45	15 352,45
L.	Podatek dochodowy	-	-	2 916,97	2 916,97
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	(65 872,67)	(65 872,67)	12 435,48	12 435,48

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2013- 31.03.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 265 654,96	1 265 654,96	1 213 185,15	1 213 185,15
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 265 654,96	1 265 654,96	1 213 185,15	1 213 185,15
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 203 734,08	1 203 734,08	1 225 620,63	1 225 620,63
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 203 734,08	1 203 734,08	1 225 620,63	1 225 620,63

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2014- 31.03.2014	01.01.2013- 31.03.2013	01.01.2013- 31.03.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(65 872,67)	(65 872,67)	12 435,48	12 435,48
II.	Korekty razem	(463 432,79)	(463 432,79)	1 433 087,72	1 433 087,72
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(529 305,46)	(529 305,46)	1 445 523,20	1 445 523,20
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	-	-		-
II.	Wydatki	-	-		-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-	-	-
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			-	
I.	Wpływy	404 577,67	404 577,67	-	-
II.	Wydatki	24 117,66	24 117,66	14 959,35	14 959,35
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	380 460,01	380 460,01	(14 959,35)	(14 959,35)
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(148 845,45)	(148 845,45)	1 430 563,85	1 430 563,85
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(148 845,45)	(148 845,45)	1 430 563,85	1 430 563,85
F.	Środki pieniężne na początek okresu	527 897,28	527 897,28	367 661,29	367 661,29
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	379 051,83	379 051,83	1 798 225,14	1 798 225,14

II. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Emitent prezentuje kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I kwartał 2014 roku oraz dane narastające za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 marca 2014 r.

Dane w PLN

	BILANS	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013	31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 268 658,29	1 267 003,06	1 391 543,97	1 432 182,06
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	-	-	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	410 929,06	439 598,53	525 606,94	554 276,41
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	749 709,23	763 010,53	801 543,03	813 511,65
IV.	Należności długoterminowe	-	-	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108 020,00	64 394,00	64 394,00	64 394,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	3 522 246,29	3 326 614,74	4 681 253,73	2 981 653,57
I.	Zapasy	228 180,54	261 463,19	253 849,74	224 983,66
II.	Należności krótkoterminowe	2 755 829,53	2 433 149,55	2 388 617,41	2 174 446,07
III.	Inwestycje krótkoterminowe	509 810,08	596 589,18	1 958 362,97	469 572,55
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 426,14	35 412,82	80 423,61	112 651,29
	Aktywa razem	4 790 904,58	4 593 617,80	6 072 797,70	4 413 835,63
	Pasywa				
A.	KAPITAŁ WŁASNY	559 669,60	797 512,37	932 095,86	1 266 386,30
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	305 114,38	305 114,38	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	(635 138,07)	(185 616,93)	(195 572,93)	-
IX.	Zysk (strata) netto	(36 639,05)	(248 317,42)	(103 777,93)	34 939,58
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-

B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-	-	(230 512,51)
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 231 234,98	3 796 105,43	5 140 701,84	3 377 961,84
I.	Rezerwy na zobowiązania	13 000,00	13 000,00	14 000,00	14 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	347 302,00	232 506,45	208 280,00	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 493 642,53	2 891 239,78	2 952 860,29	2 846 028,75
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	377 290,45	659 359,20	1 965 561,55	517 933,09
	Pasywa razem	4 790 904,58	4 593 617,80	6 072 797,70	4 413 835,63

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		01.01.2014-31.03.2014	01.01.2014-31.03.2014	01.01.2013-31.03.2013	01.01.2013-31.03.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	4 864 384,13	4 864 384,13	2 481 463,51	2 481 463,51
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 182 611,64	4 182 611,64	2 127 711,87	2 127 711,87
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	681 772,49	681 772,49	353 751,64	353 751,64
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 031 340,18	5 031 340,18	2 741 561,31	2 741 561,31
I.	Amortyzacja	11 120,19	11 120,19	14 500,73	14 500,73
II.	Zużycie materiałów i energii	593 291,17	593 291,17	287 927,59	287 927,59
III.	Usługi obce	1 548 230,37	1 548 230,37	845 829,35	845 829,35
IV.	Podatki i opłaty	46 377,65	46 377,65	22 040,52	22 040,52
V.	Wynagrodzenia	1 388 932,21	1 388 932,21	698 081,49	698 081,49
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	291 176,25	291 176,25	142 086,64	142 086,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	206 916,62	206 916,62	122 400,37	122 400,37
VIII.	Koszty realizacji projektów POKL	240 924,80	240 924,80	212 554,16	212 554,16
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	704 370,92	704 370,92	396 140,46	396 140,46
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(166 956,05)	(166 956,05)	(260 097,80)	(260 097,80)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	308 038,46	308 038,46	321 528,18	321 528,18
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 347,40	22 347,40	2 254,45	2 254,45
II.	Dotacje	240 922,90	240 922,90	212 554,16	212 554,16
III.	Inne przychody operacyjne	44 768,16	44 768,16	106 719,57	106 719,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne	16 095,00	16 095,00	47 293,88	47 293,88
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	16 095,00	16 095,00	47 293,88	47 293,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D-E)	124 987,41	124 987,41	14 136,50	14 136,50
G.	Przychody finansowe	20,26	20,26	212,99	212,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	3,36	3,36	212,99	212,99
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	16,90	16,90	-	-
H.	Koszty finansowe	53 217,25	53 217,25	32 139,98	32 139,98
I.	Odsetki	35 652,25	35 652,25	32 139,98	32 139,98
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	17 565,00	17 565,00	-	-
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G-H+/-I)	71 790,42	71 790,42	(17 790,49)	(17 790,49)
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I-K.II)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L.	Odpis wartości firmy	28 669,47	28 669,47	28 669,47	28 669,47
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	28 669,47	28 669,47	28 669,47	28 669,47
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)	43 120,95	43 120,95	(46 459,96)	(46 459,96)
P.	Podatek dochodowy	79 760,00	79 760,00	57 317,97	57 317,97
Q.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	(36 639,05)	(36 639,05)	(103 777,93)	(103 777,93)

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM		01.01.2014-31.03.2014	01.01.2014-31.03.2014	01.01.2013-31.03.2013	01.01.2013-31.03.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	797 512,37	797 512,37	1 266 386,30	1 266 386,30
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	797 512,37	797 512,37	1 266 386,30	1 266 386,30
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	559 669,60	559 669,60	932 095,86	932 095,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	559 669,60	559 669,60	932 095,86	932 095,86

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		01.01.2014-31.03.2014	01.01.2014-31.03.2014	01.01.2013-31.03.2013	01.01.2013-31.03.2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-		-
I.	Zysk (strata) netto	(36 639,05)	(36 639,05)	(103 777,93)	(103 777,93)
II.	Korekty razem	(451 931,26)	(451 931,26)	1 607 805,36	1 607 805,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(488 570,31)	(488 570,31)	1 504 027,43	1 504 027,43
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-		-
I.	Wpływy	29 203,21	29 203,21	2 254,45	2 254,45
II.	Wydatki	6 855,81	6 855,81	2 532,11	2 532,11
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	22 347,40	22 347,40	(277,66)	(277,66)

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		-		-
I.	Wpływy	404 577,67	404 577,67	-	-
II.	Wydatki	24 117,66	24 117,66	14 959,35	14 959,35
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	380 460,01	380 460,01	(14 959,35)	(14 959,35)
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(85 762,90)	(85 762,90)	1 488 790,42	1 488 790,42
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(85 762,90)	(85 762,90)	1 488 790,42	1 488 790,42
F.	Środki pieniężne na początek okresu	595 572,98	595 572,98	469 572,55	469 572,55
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	509 810,08	509 810,08	1 958 362,97	1 958 362,97

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 Emitent nie dokonał 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 I kwartale 2014 r., w dniu 7 stycznia 2014 r., Emitent podpisał bardzo ważną umowę ze spółką "Polska Telefonia Komórkowa - Centertel" Sp. z o.o. (dalej zwana Orange Polska). Umowa ta jest umową istotną w rozumieniu Regulaminu NewConnect z uwagi na jej wartość. Przedmiotem umowy jest współpraca pomiędzy stronami w zakresie budowy dystrybucji, sprzedaży i odsprzedaży towarów Orange Polska, jak również obsługa sieci handlowej Orange Polska. Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 grudnia 2016 roku.

Minimalna wartość umowy to kwota 22 396 496,00 PLN (słownie: dwadzieścia dwa miliony trzysta dziewięćdziesiąt sześć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych) – płatna w miesięcznych ratach w całym okresie obowiązywania umowy. Kwota ta może ulec zwiększeniu w przypadku zrealizowania przez Emitenta dodatkowych celów. Umowa została zaraportowana przez Emitenta Raportem bieżącym EBI nr 1/2014 z dnia 7 stycznia 2014 r.

Umowa z Orange Polska zasadniczo wpłynęła na całe przedsiębiorstwo Emitenta. Na potrzebę realizacji umowy Emitent znacząco zwiększył zatrudnienie. Na koniec IV kwartału 2013 r. w przedsiębiorstwie Emitenta zatrudniano 10 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Natomiast na dzień 31 marca 2014 r. Emitent zatrudniał już 75 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Na potrzeby realizacji umowy z Orange Polska Emitent w dniu 27 lutego 2014 r. zaciągnął również kredyt obrotowy w wysokości 600 000 złotych. Umowa kredytu jest dla Emitenta umową istotną w rozumieniu regulaminu NewConnect. Zabezpieczeniem kredytu

jest wpis na rzecz Banku hipoteki do kwoty 1 200 000 złotych (słownie: jeden milion dwieście tysięcy złotych) na nieruchomości Emitenta. Szczegóły zostały zaraportowane w Raporcie bieżącym nr 5/2014 z dnia 27 stycznia 2014 r.

Umowa z Orange Polska będzie najważniejszym kontraktem, jaki Emitent będzie realizował w najbliższych kwartałach.

W I 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”*,

Oba projekty będą kontynuowane w kolejnym kwartale 2014 roku.

W I kwartale 2014 r., w ramach wskazanych powyżej projektów Emitent wydatkował łącznie 240 924,80 złotych w ramach otrzymanych wcześniej dotacji z Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych. Wydatki te obciążyły wynik na sprzedaży Emitenta, który w konsekwencji wyniósł -298 999,08 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 ma nadzieję, iż powyższe wyjaśnienia dadzą pełniejszy obraz rzeczywistej sytuacji finansowej Emitenta. Należy stwierdzić, iż projekty unijne stanowią pozytywną wartość zarówno dla Emitenta jak i jego akcjonariuszy.

Należy zwrócić uwagę, iż przychody netto ze sprzedaży w I kwartale 2014 roku wyniosły 1 971 196,31 złotych wobec 220 964,21 złotych w analogicznym kwartale roku poprzedniego. Mamy więc do czynienia z wielokrotnym wzrostem tej wartości. Do takiego wzrostu przychodów przyczyniła się umowa z Orange Polska. Emitent jest przekonany, iż w kolejnych kwartałach nastąpi dalsze zwiększenie wyniku na sprzedaży.

Emitent w I kwartale 2014 roku poniósł stratę netto w wysokości -65 872, 67 złotych. Wynik jest spowodowany kosztami, jakie Emitent musiał ponieść w związku początkową fazą realizacji umowy z Orange Polska. W szczególności Emitent musiał zatrudnić ludzi do obsługi projektu, ponieść koszty leasingu samochodów oraz koszty finansowe związane z umową z Orange Polska.

Grupa kapitałowa

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży w Grupie kapitałowej wyniosły w I kwartale 2014 r. kwotę 4 864 384,13 złotych wobec 2 481 463,51 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego. Można więc mówić o prawie dwukrotnym wzroście tej wartości. Dynamika sprzedaży w grupie kapitałowej Emitenta rośnie.

Świadczy również o tym kilkukrotny wzrost poziomu zysku na działalności operacyjnej. W I kwartale 2014 r. wyniósł on w Grupie kapitałowej 124 987,41 złotych wobec 14 136,50 złotych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W ujęciu skonsolidowanym w I kwartale 2014 roku Grupa kapitałowa poniosła stratę netto w kwocie -36 639,05 złotych. Wynik jest skutkiem obiektywnych przesłanek.

Po pierwsze, w I kwartale 2014 roku dokonano odpisu wartości firmy spółki Mobilis Team Sp. z o.o. w kwocie 28 669,47 złotych. Jest to okoliczność niezależna od Emitenta wynikająca z obowiązujących w tym zakresie zasad rachunkowości.

Po drugie, w I kwartale 2014 r. Grupa kapitałowa ujęła w swoim wyniku podatek dochodowy w wysokości 79 760 złotych w związku z osiągniętym przychodem w sytuacji gdy koszt uzyskania tego przychodu będzie udokumentowany dopiero w kolejnym kwartale 2014 r. W konsekwencji deklaracje podatkowe za I kwartał 2014 r. będą musiały zostać skorygowane w przyszłości, a część podatku zostanie odzyskana. Taka sytuacja wynika ze specyfiki kontraktów, których stroną jest jednostka zależna – Mobilis Team Sp. z o.o.

Po trzecie, w I kwartale 2014 r. jednostka zależna poniosła koszty finansowe (zapłaciła odsetki) w kwocie 35 652,25 złotych. Emitent jest przekonany, iż ta wartość w dalszych kwartałach będzie się istotnie zmniejszać.

Jednostka podlegająca konsolidacji w okresie objętym raportem nie zawarła żadnych istotnych umów w rozumieniu Regulaminu NewConnect.

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 I 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 wchodzić 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 31 marca 2014 r. Emitent zatrudniał 75 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień 31 marca 2014 r. w Grupie kapitałowej Emitenta zatrudnionych było łącznie 159 osób w przeliczeniu na pełne etaty.