

# RAPORT KWARTALNY ZA I KWARTAŁ ROKU 2024 GRUPA HRC S.A.



Warszawa, dnia 15 maja 2024r.

Raport GRUPA HRC S.A. za I kwartał roku 2024 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](mailto:office@hrc.com.pl)  
Adres strony internetowej: [www.hrc.com.pl](http://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 I kwartał 2024 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres roku poprzedniego.

## Dane w złotych

	Bilans	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2023	31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>855 275,00</b>	<b>856 009,00</b>	<b>789 275,00</b>	<b>795 744,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	854 000,00	854 000,00	788 000,00	788 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 275,00	2 009,00	1 275,00	7 744,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>443 632,46</b>	<b>466 104,07</b>	<b>610 106,08</b>	<b>685 758,29</b>
I.	Zapasy	-	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	60 165,74	26 778,14	191 576,59	292 907,27
III.	Inwestycje krótkoterminowe	374 905,85	433 963,60	407 831,93	387 130,81
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 560,87	5 362,33	10 697,56	5 720,21
<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>1 298 907,46</b>	<b>1 322 113,07</b>	<b>1 399 381,08</b>	<b>1 481 502,29</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 149 213,48</b>	<b>1 165 169,30</b>	<b>1 130 843,77</b>	<b>1 067 301,21</b>
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	(457 446,79)	(555 314,88)	(555 314,88)	(558 627,75)
VI.	Zysk (strata) netto	(15 955,82)	97 868,09	63 542,56	3 312,87
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>149 693,98</b>	<b>156 943,77</b>	<b>268 537,31</b>	<b>414 201,08</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	44 345,74	52 464,74	37 849,74	109 722,60
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	11 100,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	105 348,24	104 479,03	230 687,57	293 378,48

IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 298 907,46</b>	<b>1 322 113,07</b>	<b>1 399 381,08</b>	<b>1 481 502,29</b>

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.01.2024-31.03.2024	01.01.2024-31.03.2024	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2023-31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>91 755,79</b>	<b>91 755,79</b>	<b>206 319,55</b>	<b>206 319,55</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 755,79	91 755,79	206 319,55	206 319,55
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>106 978,30</b>	<b>106 978,30</b>	<b>194 310,99</b>	<b>194 310,99</b>
I.	Amortyzacja	-	-	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	2 604,15	2 604,15	3 098,56	3 098,56
III.	Usługi obce	87 282,07	87 282,07	173 815,45	173 815,45
IV.	Podatki i opłaty	144,81	144,81	918,87	918,87
V.	Wynagrodzenia	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 947,27	1 947,27	1 478,11	1 478,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>(15 222,51)</b>	<b>(15 222,51)</b>	<b>12 008,56</b>	<b>12 008,56</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>747,87</b>	<b>747,87</b>	<b>58 618,57</b>	<b>58 618,57</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	747,87	747,87	58 618,57	58 618,57
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>370,00</b>	<b>370,00</b>	<b>509,73</b>	<b>509,73</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	370,00	370,00	509,73	509,73
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>(14 844,64)</b>	<b>(14 844,64)</b>	<b>70 117,40</b>	<b>70 117,40</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>346,18</b>	<b>346,18</b>	<b>105,84</b>	<b>105,84</b>
I.	Odsetki	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	346,18	346,18	105,84	105,84
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>(15 190,82)</b>	<b>(15 190,82)</b>	<b>70 011,56</b>	<b>70 011,56</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>765,00</b>	<b>765,00</b>	<b>6 469,00</b>	<b>6 469,00</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>(15 955,82)</b>	<b>(15 955,82)</b>	<b>63 542,56</b>	<b>63 542,56</b>

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2024-31.03.2024	01.01.2024-31.03.2024	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2023-31.03.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 165 169,30	1 165 169,30	1 067 301,21	1 067 301,21
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 165 169,30	1 165 169,30	1 067 301,21	1 067 301,21
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 149 213,48	1 149 213,48	1 130 843,77	1 130 843,77
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 149 213,48	1 149 213,48	1 130 843,77	1 130 843,77

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.01.2024-31.03.2024	01.01.2024-31.03.2024	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2023-31.03.2023
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	(15 955,82)	(15 955,82)	63 542,56	63 542,56
II.	Korekty razem	(42 755,75)	(42 755,75)	(37 216,44)	(37 216,44)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(58 711,57)	(58 711,57)	26 326,12	26 326,12
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy	16 000,00	16 000,00	20 000,00	20 000,00
II.	Wydatki	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	16 000,00	16 000,00	20 000,00	20 000,00

<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I.	Wpływy	-	-	-	-
II.	Wydatki	-	-	5 625,00	5 625,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-	(5 625,00)	(5 625,00)
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>(42 711,57)</b>	<b>(42 711,57)</b>	<b>40 701,12</b>	<b>40 701,12</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>(43 057,75)</b>	<b>(43 057,75)</b>	<b>40 701,12</b>	<b>40 701,12</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	346,18	346,18	-	-
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>215 483,11</b>	<b>215 483,11</b>	<b>110 130,81</b>	<b>110 130,81</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>	<b>172 771,54</b>	<b>172 771,54</b>	<b>150 831,93</b>	<b>150 831,93</b>

## **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 (tekst jednolity: t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295.).

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 I kwartale 2024 r. Emitent poniósł stratę netto w wysokości 15 955,82 zł przy przychodach netto ze sprzedaży na poziomie 91 755,79 zł.

W lutym 2024r. biegły rewident przeprowadził w przedsiębiorstwie Emitenta audyt rocznego sprawozdania finansowego za rok 2023 zakończony wydaniem pozytywnej opinii bez zastrzeżeń.

W I kwartale 2024 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 I kwartale 2024 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 marca 2024r. 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	<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>

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

Na dzień 31 marca 2024r. Emitent zatrudniał 1 osobę w przeliczeniu na pełne etaty.