

♡ kids fashion



**RAPORT KWARTALNY  
HURTIMEX za IV kwartał 2023 roku**

## Spis treści

1.	INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	3
2.	BILANS .....	5
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	7
4.	RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
5.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE .....	9
6.	KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	11
7.	INFORMACJA ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE .....	11
8.	STRUKTURA AKCJONARIATU, ROZKŁAD GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, ZATRUDNIENIE.....	12
9.	RAPORTY BIEŻĄCE, PUBLIKOWANE W II KWARTALE 2022 ROKU .....	13
10.	OŚWIADCZENIA.....	13

## 1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Raport kwartalny Spółki Hurtimex S.A. nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez organ uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Niniejszy Raport został sporządzony zgodnie z postanowieniami :  
Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO

-Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r.z późniejszymi zmianami

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Wycena aktywów i pasywów dokonywana jest według zasad określonych w polityce rachunkowości Spółki, a w szczególności Spółka stosuje następujące zasady wymienione poniżej.

**A. Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne.**

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia, kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

- odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych spółka dokonuje metoda liniową w równych ratach miesięcznych wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości. Roczne stawki amortyzacyjne przyjmuje się wg zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Roczne stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych w roku 2017 przedstawiały się następująco:

- Gr. 1 i 2 budynki i budowle – 2,5%,4%, 4,5%, 10%.
- Gr. 3-6 maszyny i urządzenia – 7%,10%,12,5%,14%,30%.
- Gr. 7 środki transportu – 14%.
- Gr. 8 inne środki – 20%.

- prawo wieczystego użytkowania wprowadzone do ksiąg (zgodnie ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości) na dzień 1.01.2002 r. amortyzuje się wg stawki wynikającej z różnicy pomiędzy okresem wieczystego użytkowania (99 lat) a ilością lat, które upłynęły od daty zakupu do dnia 31.12.2001. Ustalony w ten sposób okres amortyzacji wynosi:

- dla działki 55/33 – 93 lata
- dla działki 111 - 93 lata,

- roczne stawki wartości niematerialnych i prawnych wynoszą:

- programy komputerowe, licencje – 20%.

Amortyzację rozpoczyna się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do użytkowania. Obiekty amortyzuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Jednorazowego odpisu w ciężar kosztów można dokonać w odniesieniu do obiektów, których wartość początkowa nie przekracza 3.500 PLN.

Ewidencją ilościową obejmuje się obiekty, których wartość początkowa przekracza 1.500 PLN.

### **B. Wycena inwestycji długoterminowych**

Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg wartości godziwej, na podstawie operatu szacunkowego sporządzanego przez rzeczoznawcę.

### **C. Ewidencja aktywów obrotowych**

Przyjęto następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

Ewidencją ilościowo-wartościową objęto towary handlowe znajdujące się w magazynach i sklepach Spółki.

Wartość niżej wymienionych składników aktywów podlega odpisaniu w koszty wprost po zakupie:

- części zamienne, materiały do remontów, folie i tektura do pakowania towarów, artykuły biurowe, materiały na potrzeby warsztatu mechanicznego i elektryków oraz inne zakupy materiałów.

Materiały do produkcji kolekcji:

- wartość tych składników aktywuje się w momencie zakupu na koncie rozliczeń międzyokresowych.

Koszty przygotowania kolekcji odnoszone są w koszty dotyczące sprzedaży towarów handlowych zakupionych z importu, proporcjonalnie do wartości zapasu i wielkości sprzedaży towarów handlowych.

### **Należności i zobowiązania**

**C.1.** Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpis aktualizujący. Kwota ta nie obejmuje odsetek za zwłokę, ponieważ Spółka nie nalicza odsetek od nieterminowych zapłat.

**C.2.** Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.

**C.3.** Odpisy aktualizujące należności tworzone są na należności skierowane na drogę sądową w wysokości należności głównej. Odpisy na należności przeterminowane, nie skierowane na drogę sądową, tworzone są po upływie 365 dni od daty powstania należności, zgodnie z oceną sytuacji finansowej kontrahenta oraz prawdopodobieństwem ich odzyskania. Odpis tworzony jest w wysokości wynikającej z tej oceny.

**D.** Zapasy wykazywane są w wartości netto pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

#### **D.1.** Odpisy aktualizujące na zapasy

Odpisy aktualizujące na zapasy towarów tworzy się w zależności od czasu ich zalegania w magazynie wg następującej zasady:

- zapasy zalegające od 3 do 4 lat - 5% ich wartości
- zapasy zalegające od 4 do 5 lat - 10% ich wartości
- zapasy zalegające od 5 do 6 lat - 20% ich wartości
- zapasy zalegające od 6 do 7 lat - 30% ich wartości
- zapasy zalegające od 7 do 10 lat - 50% ich wartości
- zapasy zalegające powyżej 10 lat - 100% ich wartości

- Materiały gospodarcze i biurowe, materiały pomocnicze, drobne narzędzia zaliczane są w ciężar kosztów w momencie zakupu z pominięciem magazynu według miejsca powstawania kosztów.

- towary handlowe objęte są ewidencją ilościowo - wartościową. Wartości rozchodu ustala się metodą pierwsze przyszło - pierwsze wyszło. Za cenę ewidencyjną przyjmuje się cenę zakupu powiększoną o koszty transportu, ewentualne cło, prowizje itp. Cena ewidencyjna na przestrzeni roku korygowana jest ewentualnie wskaźnikiem odchylenia od cen ewidencyjnych.

- Koszty przygotowania kolekcji aktywowane są na koncie rozliczeń międzyokresowych.

W każdym roku tworzone są dwie kolekcje: sezon wiosna/lato i sezon jesień/ zima.

**D.2.** Spółka tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe

**E.** W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do rozliczenia w latach przyszłych Spółka tworzy i ustala rezerwę i aktywy z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły różnice w wartości ujawnionych danych oraz istotne różnice dotyczące przyjętych zasad rachunkowości.

**2.BILANS**

	31.12.2023	31.12.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>8 159 064,19</b>	<b>8 258 584,16</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>44 770,26</b>	<b>39 861,62</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	44 770,26	39 861,62
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>3 311 851,03</b>	<b>3 397 030,26</b>
1. Środki trwałe	3 311 851,03	3 397 030,26
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	838 200,71	838 316,15
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 317 484,09	2 389 531,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 488,95	49 842,96
d) środki transportu	50 040,12	63 939,72
e) inne środki trwałe	71 637,16	55 400,10
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 365 400,00</b>	<b>4 365 400,00</b>
1. Nieruchomości	4 365 400,00	4 365 400,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>437 043,62</b>	<b>456 292,27</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	437 043,62	456 292,57
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 124 016,10</b>	<b>8 458 715,51</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>4 036 767,56</b>	<b>3 253 413,31</b>
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	4 036 767,56	3 253 413,31
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 013 454,03</b>	<b>4 737 005,67</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	2 013 454,03	4 737 005,67
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	1 842 522,10	4 679 155,42
- do 12 miesięcy	1 842 522,10	4 679 155,42
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	112 253,00	-
c) inne	58 678,93	57 850,25
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-

<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>998 274,31</b>	<b>371 102,99</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	998 274,31	371 102,99
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	998 274,31	371 102,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	111 375,89	205 232,96
- inne środki pieniężne	786 898,42	65 870,03
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>75 520,20</b>	<b>97 193,54</b>
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	75 520,20	97 193,54
<b>A k t y w a, r a z e m</b>	<b>15 283 081,01</b>	<b>16 717 299,66</b>

	31.12.2023	31.12.2022
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>4 536 797,85</b>	<b>4 393 693,18</b>
<b>I. Kapitał zakładowy</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>
<b>II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)</b>	-	-
<b>III. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)</b>	-	-
<b>IV. Kapitał zapasowy</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>
<b>V. Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>
<b>VI. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	-	-
<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>(3 089 334,77)</b>	<b>(2 887 879,58)</b>
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(3 089 334,77)	(2 887 879,58)
<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>143 104,67</b>	<b>(201 455,19)</b>
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	143 104,67	(201 455,19)
2. Strata netto (wielkość ujemna)	-	-
<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 746 283,16</b>	<b>12 323 606,48</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>159 235,88</b>	<b>160 745,05</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	130 100,00	120 000,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	130 100,00	120 000,00
3. Pozostałe rezerwy	29 135,88	40 745,05
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	29 135,88	40 745,05
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 288 375,22</b>	<b>2 358 599,12</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	2 288 375,22	2 358 599,12
- kredyty i pożyczki	2 288 375,22	2 358 599,12
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-

- inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 176 115,17</b>	<b>9 676 457,82</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	8 176 115,17	9 676 457,82
a) kredyty i pożyczki	65 085,83	47 591,67
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 054 835,37	8 428 231,41
- do 12 miesięcy	7 054 835,37	8 428 231,41
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	891 081,74	989 175,43
h) z tytułu wynagrodzeń	163 968,24	149 464,81
i) inne	1 143,99	61 994,50
3. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>122 556,89</b>	<b>127 804,49</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	122 556,89	127 804,19
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	122 556,89	127 804,19
<b>Pasywa, razem</b>	<b>15 283 081,01</b>	<b>16 717 299,66</b>

### 3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	31.12.2023	31.12.2022	IV kw.2023	IV kw.2022
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>12 990 660,20</b>	<b>11 193 214,63</b>	<b>3 879 292,61</b>	<b>3 970 836,40</b>
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	79 364,16	121 877,31	23 726,90	9 130,92
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	12 911 296,04	11 071 337,32	3 855 565,71	3 961 705,48
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>8 706 656,85</b>	<b>7 566 763,80</b>	<b>2 474 452,96</b>	<b>2 742 023,66</b>
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 600,00	63 855,35	2 000,00	4 600,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 685 056,85	7 502 908,45	2 472 452,96	2 737 423,66
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>4 284 003,35</b>	<b>3 626 450,83</b>	<b>1 404 839,65</b>	<b>1 228 812,74</b>
<b>IV. Koszty sprzedaży</b>	<b>2 151 573,33</b>	<b>1 227 618,54</b>	<b>679 650,63</b>	<b>453 776,68</b>
<b>V. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>3 754 094,50</b>	<b>3 267 460,69</b>	<b>1 040 552,57</b>	<b>998 161,60</b>
<b>VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)</b>	<b>(1 621 664,48)</b>	<b>(868 628,40)</b>	<b>(315 363,25)</b>	<b>(223 125,54)</b>
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 928 266,25</b>	<b>3 187 585,99</b>	<b>690 037,93</b>	<b>551 819,50</b>
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	4 500,00	-	-
2. Dotacje	5 247,60	5 247,60	1 311,90	1 311,90
3. Inne przychody operacyjne	2 923 018,65	3 177 838,39	688 726,03	550 507,60
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>739 141,42</b>	<b>2 256 159,14</b>	<b>713 941,72</b>	<b>1 608 845,91</b>
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	41 226,38	-	41 226,38
3. Inne koszty operacyjne	739 141,12	2 214 932,76	713 941,72	1 567 619,53
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>567 460,35</b>	<b>62 798,45</b>	<b>(339 267,04)</b>	<b>(1 280 151,95)</b>
<b>X. Przychody finansowe</b>	<b>2 039,76</b>	<b>28 503,22</b>	<b>(5 667,62)</b>	<b>(180 207,09)</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Odsetki, w tym:	2 039,76	2 382,64	599,82	524,86

- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	-	26 120,58	(6 267,44)	(180 731,95)
<b>XI. Koszty finansowe</b>	<b>372 885,44</b>	<b>270 070,86</b>	<b>162 551,97</b>	<b>95 791,90</b>
1. Odsetki, w tym:	316 030,62	253 892,60	95 067,36	77 361,81
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	56 854,82	16 178,26	67 484,61	18 429,79
<b>XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)</b>	<b>196 614,67</b>	<b>(178 769,19)</b>	<b>(507 486,63)</b>	<b>(1 556 150,64)</b>
<b>XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
<b>XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)</b>	<b>196 614,67</b>	<b>(178 769,19)</b>	<b>(507 486,63)</b>	<b>(1 556 150,64)</b>
<b>XV. Podatek dochodowy</b>	<b>53 510,00</b>	<b>22 686,00</b>	<b>53 510,00</b>	<b>22 686,00</b>
a) część bieżąca	53 510,00	22 686,00	53 510,00	22 686,00
b) część odroczone	-	-	-	-
<b>XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)</b>	<b>143 104,67</b>	<b>(201 455,19)</b>	<b>(560 996,63)</b>	<b>(1 578 836,64)</b>

#### 4. RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>143 104,67</b>	<b>(201 455,19)</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>937 086,17</b>	<b>(318 615,03)</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	164 529,75	174 854,26
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	316 030,62	253 892,60
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
6. Zmiana stanu rezerw	(1 509,17)	150 745,05
7. Zmiana stanu zapasów	(783 354,25)	152 514,03
8. Zmiana stanu należności	2 723 551,64	1 957 225,84
9. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 517 836,81)	(2 649 138,07)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	35 674,39	(134 858,46)
11. Korekta wyniku lat ubiegłych	-	(223 850,28)
12. Emisja akcji- konwersja długu	-	-
12. Aktualizacja wartości nieruchomości	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia</b>	<b>1 080 190,84</b>	<b>(520 070,22)</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>40 500,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	40 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-



3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>84 259,16</b>	<b>221 591,54</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	84 259,16	221 591,54
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(84 259,16)</b>	<b>(181 091,54)</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe-leasing finansowy	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>368 760,36</b>	<b>306 186,89</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	52 729,74	52 294,29
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	316 030,62	253 892,60
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(368 760,36)</b>	<b>(306 186,89)</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>627 171,32</b>	<b>(1 007 348,65)</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>627 171,32</b>	<b>(1 007 348,65)</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>371 102,99</b>	<b>1 378 451,64</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>998 274,31</b>	<b>371 102,99</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

**5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022	01.09.-31.12.2023	01.09.-31.12.2022
<b>I.Kapitał własny na początek okresu (BO )</b>	<b>3 089 334,77</b>	<b>4 818 998,65</b>	<b>3 089 334,77</b>	<b>4 818 998,65</b>
-korekty błędów podstawowych				
<b>I.a Kapitał własny na początek okresu (BO ) , po korektach</b>	<b>3 089 334,77</b>	<b>4 818 998,65</b>	<b>3 089 334,77</b>	<b>4 818 998,65</b>
<b>1.Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>4 353 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>
1.1Zmiany kapitału podstawowego	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00
a) zwiększenie ( z tytułu )		2 200 000,00		
--wydania udziałów /emisji akcji		2 200 000,00		
b) zmniejszenie ( z tytułu )				
- umorzenia udziałów ( akcji )				
<b>1.2Kapitał podstawowy na koniec okresu.</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>				
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy				
a) zwiększenie ( z tytułu )				
b) zmniejszenie ( z tytułu )				
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu				
3. Udziały ( akcje ) własne na początek okresu				
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
<b>3.1 Udziały (akcje ) własne na koniec okresu</b>				
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>928 877,89</b>	<b>708 877,89</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>
<b>4.1 Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>220 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )		220 000,00		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		220 000,00		
- z podziału zysku				
- przeniesienie z kapitału z akt. wyceny-zbycie, likwidacja środków trwałych				
b) zmniejszenie ( z tytułu )				
- pokrycia kosztów emisji akcji				
- pokrycia straty				
- pokrycia środków z kapitału zapasowego na kapitał podstawowy				
- pokrycia ze środków z kapitału zapasowego zryczałt.podatku doch.				
<b>4.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>
<b>5.Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie ( z tytułu )				
b) zmniejszenie ( z tytułu )				
- zbycia środków trwałych				
<b>5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		(2 420 000,00)		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		(2 420 000,00)		
a) zwiększenie ( z tytułu )				
b) zmniejszenie ( z tytułu )		2 420 000,00		
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
<b>7. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(3 089 334,77)</b>	<b>(2 664 029,30)</b>	<b>(3 089 334,77)</b>	<b>(2 664 029,30)</b>
<b>7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- korekty błędów podstawowych				
<b>7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach</b>	<b>-</b>	<b>707 328,14</b>	<b>-</b>	<b>707 328,14</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie ( z tytułu )		707 328,14		707 328,14

-podziału zysku				
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>2 887 879,58</b>	<b>3 371 357,44</b>	<b>2 887 879,58</b>	<b>2 664 029,30</b>
- korekty błędów podstawowych		223 850,28		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 887 879,58	3 595 207,72	2 887 879,58	2 664 029,30
a) zwiększenie ( z tytułu )	201 455,19	-	201 455,19	
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	201 455,19	-	201 455,19	
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	707 328,14	-	-
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych	-	707 328,14	-	-
- pokrycia straty z kapitału zapasowego		-		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 089 334,77	2 887 879,58	3 089 334,77	2 664 029,30
<b>7.7 Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(3 089 334,77)</b>	<b>(2 887 879,58)</b>	<b>(3 089 334,77)</b>	<b>(2 664 029,30)</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>143 104,67</b>	<b>(201 455,19)</b>	<b>(163 435,40)</b>	<b>(1 218 891,97)</b>
a) zysk netto	143 104,67			
b) strata netto		(201 455,19)	(163 435,40)	(1 218 891,97)
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 536 797,85</b>	<b>4 393 693,18</b>	<b>4 655 563,25</b>	<b>4 969 900,61</b>
III. Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 536 797,85	4 393 693,18	4 655 563,25	4 969 900,61

## 6. KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Po zakończeniu IV kwartału przychody uzyskane w roku 2023 były wyższe od roku wcześniejszego o 1.797 tys. zł. W ujęciu procentowym wzrost ten wyniósł 16%. W odniesieniu do samego IV kwartału sprzedaż okazała się nieco niższa niż w roku poprzedzającym. Spadek wyniósł 2% i był głównie spowodowany zauważalnym spadkiem popytu w grudniu. Brak typowo zimowej aury skutkowało niższym zainteresowaniem nawet na takie produkty prezentowe jak czapki czy szaliki. W skali całego roku zysk brutto na sprzedaży wzrósł o 658 tys. zł. Optymistycznie także należy ocenić wyższą rentowność brutto z 32,4% do 33%. Roczny wzrost kosztów sprzedaży o 924 tys. zł to głównie efekt dywersyfikacji kanałów sprzedaży w związku z intensyfikacją sprzedaży na marketplacach. Spółka zwiększyła ofertę na platformach sprzedażowych na których już była obecna i jednocześnie pojawiła się z ofertą na nowych. W przypadku tych kanałów dystrybucji wysokie są koszty logistyczne, które znacząco obciążają koszty sprzedaży. Wzrost kosztów wywołanych skutkami inflacyjnymi jak energia, wynagrodzenia i usługi spowodował zwiększenie się kosztów zarządu w ujęciu rocznym o 487 tys. zł. Ostatecznie wynik na sprzedaży był ujemny i zamknął się kwotą 1.621 tys. zł straty. Przeceny towarów dostarczonych w ramach sprzedaży komisowej spowodowały, że Emitent zakończył rok zyskiem operacyjnym w wysokości 567 tys. zł. Po uwzględnieniu kosztów finansowych, na które składają się odsetki od kredytu oraz różnice kursowe Emitent osiągnął w 2023 roku zysk netto w wysokości 143 tys. zł.

Oferta towarowa Emitenta stale i systematycznie się poszerza. Spółka nawiązuje współpracę z kolejnymi producentami, którzy chcą za jej pośrednictwem prezentować swoje produkty na popularnych marketplacach w Polsce i zagranicą. Ten kierunek rozwoju będzie kontynuowany także w roku 2024. Głównym zadaniem Emitenta jest dalszy wzrost przychodów poprzez pozyskanie nowych rynków zbytu oraz zwiększenie oferty produktowej.

Majątek firmy wyrażony wartością aktywów w bilansie wyniósł na koniec IV kwartału 15,2 mln zł i był niższy o 1,4 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Spadek nastąpił głównie w związku ze zmniejszeniem należności o 2.732 tys. zł. Wzrost przychodów wymaga zwiększonego zaangażowania w zapasy towarów. Ma to odzwierciedlenie we wzroście zapasów towarów, które zwiększyły się o 783 tys. zł. Hurtimex S.A. utrzymywał na koniec kwartału środki pieniężne w wysokości 786 tys. zł, które zapewniają zachowanie bieżącej płynności finansowej na satysfakcjonującym poziomie.

Kapitał własny Emitenta wyniósł na koniec roku obrotowego 4.536 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe, które wynikają z kredytu bankowego, zmniejszyły się o 70 tys. zł w porównaniu do ubiegłego roku i wyniosły 2.288 tys. zł. W sposób znaczny spadły zobowiązania krótkoterminowe, są one niższe w porównaniu do roku poprzedzającego o 1.500 tys. zł.

Spółka odnotowała dodatnie przepływy finansowe z działalności operacyjnej w wysokości 1.080 tys. zł, co wpłynęło pozytywnie na płynność finansową i wskazuje, że jest zdolna do generowania dodatnich strumieni pieniężnych z podstawowej działalności.

Poza wyżej wymienionymi, nie wystąpiły inne czynniki i zdarzenia, które w ocenie Spółki mogły mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki. Aktualna na koniec kwartału struktura akcjonariatu została przekazana w kolejnej części raportu.

## 7. INFORMACJA ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT

### **AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Prowadzono dalsze działania w kierunku cyfryzacji procesów i automatyzacji wymiany danych z platformami sprzedażowymi e-commerce.

#### **1. Wdrażanie zmian umożliwiających rozwój sprzedaży e-commerce**

1. Aktualizacja potrzeb w zakresie kadry pracowniczej.
2. Stała adaptacja informatyczna Spółki niezbędna do sprawnej obsługi oraz wymiany danych z innymi uczestnikami rynku przy realizacji sprzedaży w kanale e-commerce.
3. Cyfryzacja wewnętrznych procesów w Spółce.
4. Realizacja projektu nad sklepu internetowego opartym o nową platformę.

#### **2. Pozyskiwanie partnerów handlowych do współpracy w zakresie e-commerce**

1. Rozwijanie współpracy z platformami e-commerce w zakresie oferowania towarów własnych oraz obcych.
2. Penetracja rynku polskich producentów w celu włączenia ich produktów w sprzedaży w e-commerce.
3. Wprowadzanie do sprzedaży e-commerce produktów odzieży damskiej polskich producentów.

## 8. WYKAZ AKCJONARIUSZY I ROZKŁAD GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, ZATRUDNIENIE

### **Lista (wykaz) Akcjonariuszy**

uprawnionych do udziału oraz posiadających co najmniej 5% głosów:

**Łączna liczba akcji Spółki: 32 768 977**

**Łączna liczba głosów w Spółce: 35 768 977**

L.p.	Akcjonariusze	Liczba akcji [w szt.]	Liczba głosów [w szt.]	% w kapitale zakładowym	% w głosach na Walnym Zgromadzeniu
2	Kopeć Jarosław	5 551 822	6 826 822	16,94%	19,09%
3	Kopeć Marcin	3 138 274	4 413 274	9,58%	12,34%
4	Kopeć Krystyna	2 602 611	3 052 611	7,94%	8,53%
5	Kemel Ozgur Bender	8 131 565	8 131 565	24,81%	22,73%
6	KFG Polska Sp. z o.o.	4 727 277	4 727 277	14,43%	13,22%
7	Logistics Sp. z o.o.	2 500 000	2 500 000	7,63%	6,99%
8	Pozostali (free float)	6 117 428	6 117 428	18,67%	17,10%
<b>RAZEM</b>		<b>32 768 977</b>	<b>35 768 977</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

W okresie III kwartału 2023 roku zatrudnienie w Spółce wyniosło ~ 31 osób w przeliczeniu na osoby oraz ~28,88 w przeliczeniu na pełne etaty.

## 9. RAPORTY PUBLIKOWANE W OKRESIE III KWARTAŁU 2023 R

14-11-2023 08:38:59 | Kwartalny | EBI | 9/2023 Raport III kwartał 2023 - Hurtimex S.A.

## 10. OŚWIADCZENIA

### Prognozy wyników, inwestycje

Stanowisko Spółki odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników - nie dotyczy. Zarząd Hurtimex SA nie publikował prognoz wyników finansowych.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji oraz harmonogram ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – nie dotyczy.

Zarząd oświadcza, iż zgodnie z posiadaną wiedzą w sprawozdaniu finansowym Spółki Hurtimex SA wraz z informacjami dodatkowymi zostały ujawnione wszystkie informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki oraz że sprawozdanie Hurtimex SA zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki.

### Jednostki grupy kapitałowej

Spółka nie jest spółką zależną.

### Sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

PODSTAWA PRAWNA: § 5 ust. 1 pkt. 1) załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO „Informacje bieżące i okresowe w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.