

♡ KIDS fashion



**RAPORT KWARTALNY**  
**HURTIMEX za III 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 PRZEPIYWÓW 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 minimum 2 lata -5% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 3 lata -10% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 4 lata -15% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 5 lat -20% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 6 lat -25% ich wartości
- zapasy zalegające powyżej 7 lat -30% ich wartości
- zapasy zalegające powyżej 8-10 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 odchyleń 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 aktyw 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**

	30.09.2023	30.09.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>8 192 017,58</b>	<b>8 166 377,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>42 248,67</b>	<b>31 406,56</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	42 248,67	31 406,56
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>3 338 097,64</b>	<b>3 421 017,91</b>
1. Środki trwałe	3 338 097,64	3 421 017,91
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	838 229,57	838 345,01
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 335 447,29	2 408 707,65
c) urządzenia techniczne i maszyny	35 681,81	52 508,49
d) środki transportu	53 515,02	62 993,91
e) inne środki trwałe	75 223,95	58 462,85
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>446 271,27</b>	<b>348 553,39</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	446 271,27	348 553,39
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 609 514,43</b>	<b>13 320 569,60</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 779 579,84</b>	<b>6 342 324,33</b>
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	7 779 579,84	6 342 324,33
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 055 731,38</b>	<b>6 491 082,70</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	3 055 731,38	6 491 082,70
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	2 948 142,56	6 433 355,38
- do 12 miesięcy	2 948 142,56	6 433 355,38
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45 685,00	-
c) inne	61 903,82	57 727,32
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-

<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>707 668,48</b>	<b>445 917,36</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	707 668,48	445 917,36
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	707 668,48	445 917,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	118 044,08	280 927,43
- inne środki pieniężne	489 624,40	64 989,93
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>66 534,73</b>	<b>41 245,21</b>
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	66 534,73	41 245,21
<b>A k t y w a, r a z e m</b>	<b>19 801 532,01</b>	<b>21 486 947,46</b>

	30.09.2023	30.09.2022
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>5 097 794,48</b>	<b>6 196 380,11</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>(2 664 029,30)</b>
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(3 089 334,77)	(2 664 029,30)
<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>704 101,30</b>	<b>1 377 381,46</b>
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	704 101,30	1 377 381,46
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>14 703 737,53</b>	<b>15 290 567,35</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>160 745,05</b>	<b>10 000,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	120 000,00	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	120 000,00	-
3. Pozostałe rezerwy	40 745,05	10 000,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	40 745,05	10 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 293 952,78</b>	<b>2 352 977,49</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	2 293 952,78	2 352 977,49
- kredyty i pożyczki	2 293 952,78	2 352 977,49
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-

- inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 125 170,91</b>	<b>12 798 473,47</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	7 453 011,85
2. Wobec pozostałych jednostek	12 125 170,91	5 345 461,62
a) kredyty i pożyczki	58 732,32	48 407,47
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 050 224,98	4 338 500,37
- do 12 miesięcy	11 050 224,98	4 338 500,37
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	850 019,26	838 141,23
h) z tytułu wynagrodzeń	158 041,35	119 572,55
i) inne	8 153,00	840,00
3. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>123 868,79</b>	<b>129 116,39</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123 868,79	129 116,39
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	123 868,79	129 116,39
<b>Pasywa, razem</b>	<b>19 801 532,01</b>	<b>21 486 947,46</b>

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

	30.09.2023	30.09.2022	III kw.2023	III kw.2022
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>9 111 367,59</b>	<b>7 222 378,23</b>	<b>3 618 269,48</b>	<b>2 916 314,85</b>
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	55 637,26	112 746,39	19 125,53	24 848,80
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 055 730,33	7 109 631,84	3 599 143,95	2 891 466,05
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>6 232 203,89</b>	<b>4 824 740,14</b>	<b>2 482 214,68</b>	<b>1 945 774,19</b>
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19 600,00	59 255,35	5 400,00	10 721,91
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 212 603,89	4 765 484,79	2 476 814,68	1 935 061,28
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>2 879 163,70</b>	<b>2 397 638,09</b>	<b>1 136 054,80</b>	<b>970 540,66</b>
<b>IV. Koszty sprzedaży</b>	<b>1 471 922,70</b>	<b>773 841,85</b>	<b>546 880,95</b>	<b>310 982,44</b>
<b>V. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>2 713 542,23</b>	<b>2 269 299,09</b>	<b>951 629,13</b>	<b>788 572,80</b>
<b>VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)</b>	<b>(1 306 301,23)</b>	<b>(645 502,85)</b>	<b>(362 455,28)</b>	<b>(129 014,58)</b>
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 238 228,32</b>	<b>2 635 766,49</b>	<b>759 013,97</b>	<b>622 245,68</b>
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	4 500,00	-	4 500,00
2. Dotacje	3 935,70	3 935,70	1 311,90	1 311,90
3. Inne przychody operacyjne	2 234 292,62	2 627 330,79	757 702,07	616 433,78
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>25 199,70</b>	<b>647 313,23</b>	<b>18 769,12</b>	<b>45 512,85</b>
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
3. Inne koszty operacyjne	25 199,70	647 313,23	18 769,12	45 512,85
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>906 727,39</b>	<b>1 342 950,41</b>	<b>377 789,57</b>	<b>447 718,24</b>
<b>X. Przychody finansowe</b>	<b>7 707,38</b>	<b>208 710,31</b>	<b>4 118,21</b>	<b>1 772,55</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Odsetki, w tym:	1 439,94	1 857,78	540,87	619,34

- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	6 267,44	206 852,53	3 577,34	1 153,21
<b>XI. Koszty finansowe</b>	<b>210 333,47</b>	<b>174 279,26</b>	<b>75 364,71</b>	<b>75 779,06</b>
1. Odsetki, w tym:	220 963,26	176 530,79	73 414,71	73 740,38
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	(10 629,79)	(2 251,53)	1 950,00	2 038,68
<b>XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)</b>	<b>704 101,30</b>	<b>1 377 381,46</b>	<b>306 543,07</b>	<b>373 711,74</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>704 101,30</b>	<b>1 377 381,46</b>	<b>306 543,07</b>	<b>373 711,74</b>
<b>XV. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) część bieżąca	-	-	-	-
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>704 101,30</b>	<b>1 377 381,46</b>	<b>306 543,07</b>	<b>373 711,74</b>

#### 4.RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-30.09.2023	01.01.-30.09.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>704 101,30</b>	<b>1 377 381,46</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>(26 644,36)</b>	<b>(1 926 862,54)</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	122 968,07	127 652,42
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	220 963,26	176 530,79
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
6. Zmiana stanu rezerw	-	-
7. Zmiana stanu zapasów	(4 526 166,53)	(1 054 319,61)
8. Zmiana stanu należności	1 681 274,29	270 658,76
9. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 437 572,44	(1 410 015,60)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	36 744,11	30 140,65
11. Korekta wyniku lat ubiegłych	-	(67 509,95)
12. Emisja akcji- konwersja długu	-	-
12. Aktualizacja wartości nieruchomości	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia</b>	<b>677 456,94</b>	<b>(549 481,08)</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>66 422,50</b>	<b>189 922,29</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	66 422,50	189 922,29
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>(66 422,50)</b>	<b>(149 422,29)</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>274 468,95</b>	<b>233 630,91</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	53 505,69	57 100,12
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	220 963,26	176 530,79
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(274 468,95)</b>	<b>(233 630,91)</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>336 565,49</b>	<b>(932 534,28)</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>336 565,49</b>	<b>(932 534,28)</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>707 668,48</b>	<b>445 917,36</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

**5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	01.01.-30.09.2023	01.01.-30.09.2022	01.07.-30.09.2023	01.07.-30.09.2022
<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>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>
1.1Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie ( z tytułu )				
--wydania udziałów /emisji akcji				
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>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>
<b>4.1 Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )				
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- 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				
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenie ( z tytułu )				
b) zmniejszenie ( z tytułu )				
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
<b>7. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(2 887 879,58)</b>	<b>(2 664 029,30)</b>	<b>(2 887 879,58)</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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie ( z tytułu )				

-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>2 664 029,30</b>	<b>2 887 879,58</b>	<b>2 664 029,30</b>
- korekty błędów podstawowych				
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 887 879,58	2 664 029,30	2 887 879,58	2 664 029,30
a) zwiększenie ( z tytułu )	201 455,19			
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	201 455,19			
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	-	-	-
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
- pokrycia straty z kapitału zapasowego				
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 089 334,77	2 664 029,30	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>(2 664 029,30)</b>	<b>(3 089 334,77)</b>	<b>(2 664 029,30)</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>704 101,30</b>	<b>1 377 381,46</b>	<b>(490 358,81)</b>	<b>373 711,74</b>
a) zysk netto				373 711,74
b) strata netto	704 101,30	1 377 381,46	(490 358,81)	
c) odpisy z zysku				
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 097 794,48</b>	<b>6 196 380,11</b>	<b>4 209 877,44</b>	<b>6 196 380,11</b>
III. Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	5 097 794,48	6 196 380,11	4 209 877,44	6 196 380,11

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

W III kwartale Emitent kontynuuje wzrost przychodów w stosunku do roku poprzedniego. Za III kw. 2023 roku były one wyższe od ubiegłorocznych o 702 tys. zł czyli o 24%. Narastająco za okres III kwartałów przychody wyniosły 9.111 tys. zł i zwiększyły się o 1.889 tys. zł, co odpowiada wzrostowi o 26%. Mimo presji inflacyjnej i związanej z tym zachowawczej postawy klientów, którzy ograniczają wydatki, Emitent wyraźnie zwiększył swoją sprzedaż. Rekordowym miesiącem dla Spółki był sierpień, kiedy sprzedaż wyniosła ponad 1,7 mln zł. Najlepsze miesiące dla branży będą w IV kw. więc można z umiarkowanym optymizmem oczekiwać kontynuacji wzrostowego trendu w przychodach. Oferta towarowa będzie bowiem dostępna na dużych i znanych platformach sprzedażowych zarówno w Polsce jak też za granicą. Spółka systematycznie poszerza swój rynek zbytu w kanale e-commerce, który odpowiada obecnie za 90% przychodów uzyskiwanych w całości ze sprzedaży towarów.

Spółka utrzymała marżę brutto na sprzedaży, która za okres ostatniego kwartału oraz narastająco oscyluje w przedziale 31%-32%. Należy uznać to za dobry wynik, mając na uwadze fakt, że obecnie klienci przywiązują szczególną uwagę do ceny, szukając oszczędności przy zakupach. W efekcie wynik na sprzedaży brutto po III kwartałach wyniósł 2.879 tys. zł i był wyższy o 482 tys. zł od ubiegłorocznego. Jest to jednak ciągle za mało, aby osiągnąć zysk z działalności podstawowej. Emitent ponosi duże koszty logistyczne we współpracy z platformami sprzedażowymi, co przekłada się na znaczny wzrost kosztów sprzedaży, które w skali półrocza zwiększyły się o 698 tys. zł. Strata na działalności podstawowej po III kwartale wyniosła 1.306 tys. zł. Niezbędny jest dalszy wzrost przychodów aby zniwelować tą nierównowagę. Ostatecznie Emitent III kwartał kończy zyskiem netto, który narastająco wyniósł 704 tys. zł. Zysk ten jest wynikiem jednorazowego zdarzenia gospodarczego związanego z przeszacowaniem zapasów towarów o charakterze komisowym.

Majątek firmy wyrażony wartością aktywów w bilansie wyniósł na koniec III kwartału 19,8 mln zł i był niższy o 1,7 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Spadek nastąpił głównie w związku ze zmniejszeniem należności o 3.435 tys. zł. Wzrost przychodów wymaga zwiększonego zaangażowania w zapasy towarów. Większe zapasy, to także wynik zakupu towarów pod potrzeby sezonu jesień-zima. Ma to odzwierciedlenie we wzroście zapasów, które zwiększyły się o 1.437 tys. zł. HurtimeX S.A. utrzymywał na koniec kwartału środki pieniężne w wysokości 707 tys. zł, które zapewniają zachowanie bieżącej płynności finansowej na satysfakcjonującym poziomie.

Kapitał własny Emitenta wyniósł na koniec okresu 4.791 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe, które wynikają z kredytu bankowego, zmniejszyły się o 50 tys. zł w porównaniu do ubiegłego roku i wyniosły 2.312 tys. zł. Zobowiązania krótkoterminowe pozostały na praktycznie niezmiennym poziomie i zamknęły się na koniec II kwartału kwotą 12.553 tys. zł.

Spółka odnotowała dodatnie przepływy finansowe z działalności operacyjnej w wysokości 707 tys. zł, co wpłynęło pozytywnie na płynność finansową.

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 prac nad sklepem 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 ~ 31,04 osób w przeliczeniu na osoby oraz ~ 29,64 w przeliczeniu na pełne etaty.

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

1. 14-08-2023 18:49:53 | Kwartalny | EBI | 8/2023 Raport II kwartał 2023 - Hurtimex S.A. Hurtimex Spółka Akcyjna

## 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”.