

HURTIMEX S.A.

Raport okresowy kwartalny

IV kwartał 2022 r.



Łódź 14 II 2023

Spis treści

1.	INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	3
2.	BILANS	5
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	7
4.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW 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 III 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 29.09.1994 r. 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 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 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

	31.12.2022	31.12.2021
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	8 148 475,15	8 144 607,99
I. Wartości niematerialne i prawne	39 861,62	43 235,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	39 861,62	43 235,84
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 397 030,26	3 387 418,76
1. Środki trwałe	3 397 030,26	3 387 418,76
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	838 316,15	838 431,59
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 389 531,33	2 448 902,52
c) urządzenia techniczne i maszyny	49 842,96	70 169,39
d) środki transportu	63 939,72	-
e) inne środki trwałe	55 400,10	29 915,26
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	4 365 400,00	4 365 400,00
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	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	346 183,27	348 553,39
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	346 183,27	348 553,39
B. Aktywa obrotowe	9 007 019,75	11 553 932,05
I. Zapasy	3 292 141,56	3 405 927,34
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	3 292 141,56	3 405 927,34
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	5 258 731,86	6 694 231,51
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	5 258 731,86	6 694 231,51
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	5 200 598,11	6 623 937,03
- do 12 miesięcy	5 200 598,11	6 623 937,03
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	58 133,75	70 294,48
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-

III. Inwestycje krótkoterminowe	371 275,79	1 378 451,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 275,79	1 378 451,64
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	371 275,79	1 378 451,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205 232,96	1 255 376,82
- inne środki pieniężne	66 042,83	23 074,82
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	84 870,54	75 321,56
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	84 870,54	75 321,56
A k t y w a , r a z e m	17 155 494,90	19 698 540,04

	31.12.2022	31.12.2021
PASYWA		
A. Kapitał własny	4 977 488,14	4 818 998,65
I. Kapitał zakładowy	6 553 795,40	4 353 795,40
II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał zapasowy	928 877,89	708 877,89
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	354,66	354,66
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	2 420 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2 664 029,30)	(3 371 357,44)
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(2 664 029,30)	(3 371 357,44)
VIII. Zysk (strata) netto	158 489,49	707 328,14
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata netto (wielkość ujemna)	158 489,49	707 328,14
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 178 006,76	14 879 541,39
I. Rezerwy na zobowiązania	126 000,00	10 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	126 000,00	10 000,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	126 000,00	10 000,00
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	2 358 599,12	2 378 807,41
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	2 358 599,12	2 378 807,41
- kredyty i pożyczki	2 358 599,12	2 378 807,41
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-

- inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 565 603,15	12 357 681,89
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	9 565 603,15	12 357 681,89
a) kredyty i pożyczki	47 591,67	79 677,67
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 570 868,58	11 348 686,17
- do 12 miesięcy	8 570 868,58	11 348 686,17
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	796 584,39	874 041,35
h) z tytułu wynagrodzeń	149 464,81	24 890,70
i) inne	1 093,70	2 421 008,00
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	127 804,49	133 052,09
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	127 804,49	133 052,09
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	127 804,49	133 052,09
Pasywa, razem	17 155 494,90	19 698 540,04

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	31.12.2022	31.12.2021	IV kw.2022	IV kw.2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	11 191 334,71	10 706 236,69	3 968 956,48	3 435 571,37
- od jednostek powiązanych	-	546 344,06	-	(20 491,88)
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	121 472,31	559 593,06	8 725,92	340 718,38
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 069 862,40	10 146 643,63	3 960 230,56	3 094 852,99
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 566 921,96	7 250 947,70	2 742 181,82	1 998 170,89
- od jednostek powiązanych	-	111 528,76	-	(102 526,72)
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	63 855,35	111 528,76	4 600,00	9 002,04
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 503 066,61	7 139 418,94	2 737 581,82	1 989 168,85
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3 624 412,75	3 455 288,89	1 226 774,66	1 437 400,48
IV. Koszty sprzedaży	1 227 618,54	1 178 38,94	453 776,69	298 772,87
V. Koszty ogólnego zarządu	3 147 177,19	3 131 072,53	877 878,10	997 381,21
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(750 382,98)	(841 371,89)	(104 880,13)	141 246,40
VII. Pozostałe przychody operacyjne	3 544 235,25	2 374 154,59	908 468,76	2 279 660,90
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 500,00	17,00	-	-
2. Dotacje	5 247,60	5 247,60	1 311,90	1 311,90
3. Inne przychody operacyjne	3 534 487,65	2 368 889,99	907 156,86	2 278 349,00
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 392 522,44	577 524,13	1 745 209,21	368 940,87
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	177 562,47	-	177 562,47
3. Inne koszty operacyjne	2 392 522,44	399 961,66	1 745 209,21	191 411,29

IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	401 329,83	942 462,98	(941 620,58)	2 051 966,43
X. Przychody finansowe	27 230,52	342,99	(181 479,79)	47,96
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Odsetki, w tym:	2 382,64	342,99	524,86	47,96
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	24 847,88	-	(182 004,65)	-
XI. Koszty finansowe	270 070,86	206 099,83	95 791,60	80 693,38
1. Odsetki, w tym:	253 892,60	162 520,72	77 361,81	44 557,24
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	16 178,26	43 579,11	18 429,79	36 136,14
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	158 489,49	736 706,14	(1 218 891,97)	1 971 321,01
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	158 489,49	736 706,14	(1 218 891,97)	1 971 321,01
XV. Podatek dochodowy	-	29 378,00	-	29 378,00
a) część bieżąca	-	-	-	-
b) część odroczone	-	-	-	-
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	158 489,49	707 328,14	(1 218 891,97)	1 941 943,01

4. RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	158 489,49	707 328,14
II. Korekty razem	(678 386,91)	(1 057 375,76)
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	174 854,26	187 809,18
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	253 892,60	162 520,72
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
6. Zmiana stanu rezerw	116 000,00	5 100,00
7. Zmiana stanu zapasów	1 995 863,16	1 247 846,74
8. Zmiana stanu należności	1 503 009,60	(330 440,81)
9. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(4 642 070,12)	(2 377 334,25)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(12 426,46)	43 661,47

11. Korekta wyniku lat ubiegłych	(67 509,95)	-
12. Emisja akcji- konwersja długu	-	-
12. Aktualizacja wartości nieruchomości	-	3 461,19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	(519 897,42)	(350 047,62)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I. Wpływy	40 500,00	937 615,02
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	-	937 615,02
II. Wydatki	221 591,54	2 654 937,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221 591,54	2 654 937,89
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	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(181 091,54)	(1 717 322,87)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		2 420 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		2 420 000,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe-leasing finansowy		
II. Wydatki	306 186,89	242 130,46
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	52 294,29	79 609,74
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	253 892,60	162 520,76
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(306 186,89)	2 177 869,54
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(1 007 175,85)	110 499,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(1 007 175,85)	110 499,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 378 451,64	1 267 952,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	371 275,79	1 378 451,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	01.09-31.12.2022	01.09.-31.12.2021
I.Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 818 998,65	1 691 670,51	4 818 998,65	1 691 670,51
-korekty błędów podstawowych				
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO) , po korektach	4 818 998,65	1 691 670,51	4 818 998,65	1 691 670,51
1.Kapitał podstawowy na początek okresu	6 553 795,40	4 353 795,40	6 553 795,40	4 353 795,40
1.1 Zmiany 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)				
1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu.	6 553 795,40	4 353 795,40	6 553 795,40	4 353 795,40
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
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				
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu				
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	928 877,89	708 877,89	928 877,89	708 877,89
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
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.				
4.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	928 877,89	708 877,89	928 877,89	708 877,89
5.Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	354,66	354,66	354,66	354,66
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				
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	354,66	354,66	354,66	354,66
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		2 420 000,00		
a) zwiększenie (z tytułu)		2 420 000,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		2 420 000,00		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(2 664 029,30)	(3 371 357,44)	(2 664 029,30)	(3 371 357,44)
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				

7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	-	-	-	
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
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 664 029,30	3 371 357,44	2 664 029,30	3 371 357,44
- korekty błędów podstawowych				
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 664 029,30	3 503 372,06	2 664 029,30	3 503 372,06
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	132 014,62	-	132 014,62
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych	-	132 014,62	-	132 014,62
- pokrycia straty z kapitału zapasowego				
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 664 029,30	3 371 357,44	2 664 029,30	3 371 357,44
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(2 664 029,30)	(3 371 357,44)	(2 664 029,30)	(3 371 357,44)
8.Wynik netto	158 489,49	707 328,14	(1 218 891,97)	2 063 538,49
a) zysk netto			(1 218 891,97)	
b) strata netto	158 489,49	707 328,14		2 063 538,49
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 977 488,14	2 398 998,65	4 969 900,61	2 520 594,13
III. Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 977 488,14	2 398 998,65	4 969 900,61	2 520 594,13

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

W 2022 roku Emitent uzyskał przychody w wysokości 11.191 tys. zł więc przekroczył poziom sprzedaży z wcześniejszego roku o 485 tys. zł i w ujęciu procentowym o 4,5%. Ostatecznie na koniec roku został osiągnięty dodatni wynik finansowy w wysokości 158 tys. zł. W całym 2022 roku Emitent uzyskiwał przychody praktycznie tylko ze sprzedaży towarów, uzyskując z tego tytułu wzrost o 923 tys. zł (9,1%) w porównaniu do roku wcześniejszego. Zysk na sprzedaży brutto był także wyższy i wzrósł o 5%. Nie zdołał on jednak pokryć kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży, które w stosunku do 2021 roku wzrosły nieznacznie, o kwotę 65 tys. zł. Spółka poprawiła ostatecznie wynik na sprzedaży netto o 103 tys. zł wobec 2021 roku, ale nadal na tym poziomie odnotowała stratę o wartości 750 tys. zł. W III i IV kwartale nastąpił odczuwalny spadek popytu ze strony klientów i jednocześnie wzrost konkurencji ze strony rodzinnych i zagranicznych firm operujących na rynku e-commerce, który obecnie dostarcza Spółce ponad 75% przychodów. Sytuacja rynkowa uniemożliwiła podniesienie cen oferowanych towarów, a jednocześnie inflacja oraz gwałtowny wzrost nośników energii spowodowały wzrost cen nabywanych towarów od dostawców. Ostatecznie Emitent nie był w stanie wypracować korzystniejszych marż niż miało to miejsce rok wcześniej mimo szerokiej i atrakcyjnej rynkowo oferty. Marża na sprzedaży brutto wyniosła 32%, jak w roku wcześniejszym. Poprawa wyniku na podstawowej działalności będzie możliwa poprzez wzrost sprzedaży. W tym celu ciągle pozyskiwani są nowi partnerzy do współpracy w celu poszerzenia oferty, którą Spółka będzie prezentowała na kolejnych popularnych platformach sprzedażowych. Od II półrocza Emitent oferuje towary między innymi na Zalando.pl, PIGU.lt, a wkrótce dojdą kolejne duże i popularne platformy polskie i zagraniczne. Potwierdza to szybki rozwój Spółki w obszarze e-commerce, który jeszcze do niedawna był dla niej marginalnym źródłem przychodów.

Emitent zakończył rok 2022 zyskiem netto w wysokości 158 tys. zł. Na ten wynik decydujący wpływ miały zdarzenia gospodarcze zaliczone do pozostałej działalności operacyjnej. Z jednej strony uzyskane od dostawców przeceny zakupionych od nich towarów pozwoliły na uzyskanie dodatkowych przychodów operacyjnych w wysokości 3,5 mln zł. Jednak uprawdopodobniona nieściągalność należności z tytułu usług z lat poprzednich dla niemieckiego kontrahenta spowodowała konieczność utworzenia pełnej rezerwy w wysokości 1,45 mln zł, co praktycznie w całości zniwelowało korzyści finansowe z tytułu ww przecen. Na obniżenie rocznego wyniku wpłynęła także znaczny wzrost odsetek od posiadanego długoterminowego kredytu bankowego, w związku ze wzrostem stóp procentowych.

Obecna sytuacja gospodarcza w Polsce oraz makroekonomiczne i geopolityczne skutki wojny na Ukrainie stawiają przed firmami wyzwania często trudne do pokonania. Społeczne nastroje nie zachęcają do konsumpcji. Presja inflacyjna zmusza klientów do szukania oszczędności. Emitent jest jednak przekonany, że jest zdolny do rozwoju także w obecnych wymagających warunkach rynkowych.

Majątek firmy wyrażony wartością aktywów w bilansie wyniósł na koniec IV kwartału 17.155 tys. zł i był niższy o 2.543 tys. zł w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Aktywa trwałe praktycznie nie uległy zmianie. Mimo wzrostu przychodów zaangażowanie w zapasy towarów nieznacznie spadło oraz zmniejszyły się należności. Spadkowi uległ także poziom środków pieniężnych w porównaniu do roku wcześniejszego.

Kapitał własny Emitenta wzrósł o kwotę wypracowanego zysku netto. Zobowiązania długoterminowe wynikające z posiadanego kredytu spadły o kwotę spłaconych rat kapitału. Wyraźnemu zmniejszeniu uległy zobowiązania krótkoterminowe, o kwotę 2.792 tys. zł, co pozytywnie wpływa na ocenę wskaźników płynności Spółki.

Spółka odnotowała ujemne przepływy finansowe z działalności operacyjnej w wysokości 519 tys. zł, co nie miało znaczenia dla płynności finansowej, która z racji posiadanej gotówki znajduje się na akceptowalnym poziomie.

Poza wyżej opisanymi, nie wystąpiły inne czynniki i zdarzenia, które w ocenie Zarządu Spółki mogłyby mieć wpływ na wyniki finansowe Emitenta. 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 POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Kontynuowano prace informatyczne z III kwartału umożliwiające cyfryzację wymiany danych z kontrahentami Emitenta oraz dalsze działania w kierunku zwiększenia funkcjonalności informatycznej Spółki dla potrzeb automatyzacji wewnętrznych procesów.

1. Wdrażanie zmian umożliwiających rozwój sprzedaży e-commerce

1. Stałe dostosowanie zatrudnienia do nowych zadań.
2. Stała adaptacja informatyczna Spółki do potrzeb sprawnej obsługi oraz wymiany danych z innymi uczestnikami rynku przy realizacji sprzedaży w kanale e-commerce, synchronizacja wymiany informacji handlowych.
3. Automatyzacja i cyfryzacja wewnętrznych procesów w Spółce, zwiększająca ekonomikę pracy i redukująca ryzyko błędów i pomyłek.

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	Kemal 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%
RAZEM		32 768 977	35 768 977	100,00%	100,00%

W okresie IV kwartału 2022 roku zatrudnienie w Spółce wyniosło ~ 29,27 w przeliczeniu na osoby oraz ~27,65. w przeliczeniu na pełne etaty.

9. RAPORTY PUBLIKOWANE W OKRESIE IV KWARTAŁU 2022 R

9/2022 2022-11-14 Raport III kwartał 2022 - 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”.