

♥ kids fashion



RAPORT KWARTALNY

HURTIMEX za II 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

	30.06.2023	30.06.2022
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	8 084 349,61	8 227 432,46
I. Wartości niematerialne i prawne	46 679,20	42 830,73
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	46 679,20	42 830,73
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 344 735,14	3 470 648,34
1. Środki trwałe	3 344 735,14	3 470 648,34
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	838 258,43	838 373,87
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 353 457,47	2 428 181,79
c) urządzenia techniczne i maszyny	37 217,42	56 945,34
d) środki transportu	56 989,92	87 371,96
e) inne środki trwałe	58 811,90	59 775,38
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	327 535,27	348 553,39
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	327 535,27	348 553,39
B. Aktywa obrotowe	11 859 725,06	12 632 368,89
I. Zapasy	7 929 794,62	6 217 043,48
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	7 929 794,62	6 217 043,48
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 229 411,81	5 621 067,38
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	3 229 411,81	5 621 067,38
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	3 169 538,60	5 555 346,08
- do 12 miesięcy	3 169 538,60	5 555 346,08
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-

c) inne	59 873,21	65 751,30
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	507 203,85	658 629,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	507 203,85	658 629,37
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	507 203,85	658 629,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	121 304,80	533 507,46
- inne środki pieniężne	285 899,05	25 121,91
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	193 314,78	135 628,66
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	193 314,78	135 628,66
A k t y w a, r a z e m	19 944 074,67	20 859 801,35

	30.06.2023	30.06.2022
PASYWA		
A. Kapitał własny	4 791 251,41	5 822 668,37
I. Kapitał zakładowy	6 553 795,40	6 553 795,40
II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał zapasowy	928 877,89	928 877,89
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	354,66	354,66
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(3 089 334,77)	(2 664 029,30)
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(3 089 334,77)	(2 664 029,30)
VIII. Zysk (strata) netto	397 558,23	1 003 669,72
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	397 558,23	1 003 669,72
2. Strata netto (wielkość ujemna)	-	-
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 152 823,26	15 037 132,98
I. Rezerwy na zobowiązania	160 745,05	10 000,00
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
II. Zobowiązania długoterminowe	2 312 976,71	2 362 811,51
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	2 312 976,71	2 362 811,51
- kredyty i pożyczki	2 312 976,71	2 362 811,51

- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-
- inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12 553 920,81	12 533 893,18
1. Wobec jednostek powiązanych	-	8 068 106,26
2. Wobec pozostałych jednostek	12 553 920,81	4 465 786,92
a) kredyty i pożyczki	52 731,66	51 153,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 479 828,94	3 568 699,27
- do 12 miesięcy	11 479 828,94	3 568 699,27
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	871 025,59	746 854,17
h) z tytułu wynagrodzeń	149 326,62	98 239,98
i) inne	1 008,00	840,00
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	125 180,69	130 428,29
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	125 180,69	130 428,29
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	125 180,69	130 428,29
P a s y w a, r a z e m	19 944 074,67	20 859 801,35

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	30.06.2023	30.06.2022	II kw.2023	II kw.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 493 098,11	4 306 063,38	2 599 873,44	2 095 513,60
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	36 511,73	87 897,59	20 352,58	20 013,11
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 456 586,38	4 218 165,79	2 579 520,86	2 075 500,49
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 749 989,21	2 878 965,95	1 766 663,99	1 405 274,86
- od jednostek powiązanych	-	-	-	(5 670,00)
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 200,00	48 542,44	7 336,00	37 450,14
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 735 789,21	2 830 423,51	1 759 327,99	1 367 824,72
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	1 743 108,90	1 427 097,43	833 209,45	690 238,74
IV. Koszty sprzedaży	925 041,75	462 859,41	510 439,73	276 839,34
V. Koszty ogólnego zarządu	1 761 913,10	1 480 726,29	877 281,22	695 481,49
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(943 845,95)	(516 488,27)	(554 511,50)	(282 082,09)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 479 214,35	2 013 520,81	1 477 867,90	2 011 289,06
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Dotacje	2 623,80	2 623,80	1 311,90	1 311,90
83. Inne przychody operacyjne	1 476 590,55	2 010 897,01	1 476 556,00	2 009 977,16
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	6 430,58	601 800,38	(15 180,50)	516 823,73
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
3. Inne koszty operacyjne	6 430,58	601 800,38	(15 180,50)	516 823,73
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	528 937,82	895 232,16	938 536,90	1 212 383,24

X. Przychody finansowe	3 589,17	206 937,76	3 003,73	206 623,39
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Odsetki, w tym:	899,07	1 238,44	313,63	924,07
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	2 690,10	205 699,32	2 690,10	205 699,32
XI. Koszty finansowe	134 968,76	98 500,20	53 623,59	49 212,70
1. Odsetki, w tym:	147 548,55	102 790,41	68 234,51	57 072,63
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	(12 579,79)	(4 290,21)	(14 610,92)	(7 589,93)
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	397 558,23	1 003 669,72	887 917,04	1 369 793,93
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	397 558,23	1 003 669,72	887 917,04	1 369 793,93
XV. Podatek dochodowy	-	-	-	-
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)	397 558,23	1 003 669,72	887 917,04	1 369 793,93

4.RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-30.06.2023	01.01.-30.06.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	397 558,23	1 003 669,72
II. Korekty razem	(37 921,40)	(1 409 374,27)
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	80 982,54	83 982,77
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	147 548,55	102 790,41
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
6. Zmiana stanu rezerw	-	-
7. Zmiana stanu zapasów	(4 676 381,31)	(929 038,76)
8. Zmiana stanu należności	1 507 593,86	1 140 674,08
9. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 872 323,00	(1 677 341,92)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	30 011,96	(62 930,90)
11. Korekta wyniku lat ubiegłych	-	(67 509,95)
12. Emisja akcji- konwersja długu	-	-

12. Aktualizacja wartości nieruchomości	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	359 636,83	(405 704,55)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I. Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
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	-	-
II. Wydatki	35 505,00	166 807,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 505,00	166 807,24
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)	(35 505,00)	(166 807,24)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
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		
II. Wydatki	188 030,97	147 310,48
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	40 482,42	44 520,07
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	147 548,55	102 790,41
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(188 030,97)	(147 310,48)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	136 100,86	(719 822,27)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	136 100,86	(719 822,27)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	371 102,99	1 378 451,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	507 203,85	658 629,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.-30.06.2023	01.01.-30.06.2022	01.04.-30.06.2023	01.04.-30.06.2022
I.Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 818 998,65	4 818 998,65	4 818 998,65	4 818 998,65
-korekty błędów podstawowych				
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO) , po korektach	4 818 998,65	4 818 998,65	4 818 998,65	4 818 998,65
1.Kapitał podstawowy na początek okresu	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40
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)				
1.2Kapitał podstawowy na koniec okresu.	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40
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	928 877,89	928 877,89	928 877,89
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	928 877,89	928 877,89	928 877,89
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				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(2 887 879,58)	(2 664 029,30)	(2 887 879,58)	(2 664 029,30)

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	2 887 879,58	2 664 029,30	2 887 879,58	2 664 029,30
- 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)				
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia				
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
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 089 334,77)	(2 664 029,30)	(3 089 331,77)	(2 664 029,30)
8.Wynik netto	397 558,23	1 003 669,73	887 917,04	1 369 793,93
a) zysk netto		1 003 669,73	887 917,04	1 369 793,93
b) strata netto	397 558,23			
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 791 251,41	5 822 668,37	4 791 251,41	5 822 668,37
III. Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 791 251,41	5 822 668,37	4 791 251,41	5 822 668,37

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

Emitent systematycznie w bieżącym roku poprawia wyniki sprzedażowe. Za II kw. 2023 roku były one wyższe od ubiegłorocznych. Różnica na korzyść wyniosła 504 tys. zł i był to wzrost o 24%. Narastająco za okres I półrocza przychody wyniosły 5.493 tys. zł i zwiększyły się o 1.187 tys. zł, co odpowiada wzrostowi o 27%. Mimo presji inflacyjnej i związanej z tym zachowawczej postawy klientów, którzy ograniczają wydatki, Emitent wyraźnie zwiększył swoją sprzedaż. Najlepsze miesiące dla branży dopiero nadchodzą 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 85% przychodów, a te przychody praktycznie w 100% pochodzą ze sprzedaży towarów.

Spółka utrzymała marżę brutto na sprzedaży, która za okres ostatniego kwartału oraz narastająco oscyluje w przedziale 32%-33%. Należy uznać to za dobry wynik, mając na uwadze fakt, że obecnie klienci przywiązują szczególną uwagę do ceny, szukając oszczędności przy zakupach. W rezultacie wynik na sprzedaży brutto po I półroczu wyniósł 1.743 tys. zł i był wyższy o 316 tys. 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 463 tys. zł. Strata na działalności podstawowej po II kwartale wyniosła 943 tys. zł. Niezbędny jest dalszy wzrost przychodów aby zniwelować tą nierównowagę. Pierwsze półrocze jest tradycyjnie dla Spółki słabszym okresem w sprzedaży i ten ujemny wynik powinien być poprawiony w kolejnych miesiącach. Ostatecznie Emitent II kwartał kończy zyskiem netto, który narastająco wyniósł 397 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 II kwartału 19,9 mln zł i był niższy o 1 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Spadek nastąpił głównie w związku ze zmniejszeniem należności o 2.392 tys. zł. Wzrost przychodów wymaga zwiększonego zaangażowania w zapasy towarów. Większe zapasy, to także wynik zakupu towarów pod potrzeby kolejnego sezonu jesień-zima. Ma to odzwierciedlenie we wzroście zapasów, które zwiększyły się o

1.712 tys. zł. Hurtimex S.A. utrzymywał na koniec kwartału środki pieniężne w wysokości 507 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 360 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. 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.
3. Cyfryzacja wewnętrznych procesów w Spółce.
4. Prowadzenie prac nad projektem nowego sklepu internetowego.

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	KFG Niemcy	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 II kwartału 2023 roku zatrudnienie w Spółce wyniosło ~ 30 osób w przeliczeniu na osoby oraz ~ 27,9 w przeliczeniu na pełne etaty.

9. RAPORTY PUBLIKOWANE W OKRESIE II KWARTAŁU 2023 R

15-05-2023 15:53:05 | Kwartalny | EBI | 3/2023 Raport I kwartał 2023 - Hurtimex S.A.

31-05-2023 23:40:57 | Roczny | EBI | 4/2023 Raport roczny za 2022 rok Hurtimex Spółka Akcyjna

02-06-2023 16:43:37 | Bieżący | ESPI | 1/2023 Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 30 czerwca 2023r. wraz projektami uchwał. HURTIMEX S.A.

02-06-2023 16:49:20 | Bieżący | EBI | 5/2023 Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 30 czerwca 2023r. wraz projektami uchwał. HURTIMEX S.A.

30-06-2023 15:13:32 | Bieżący | EBI | 6/2023 Treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Hurtimex Spółka Akcyjna w dniu 30 czerwca 2023 roku.

30-06-2023 15:23:52 | Bieżący | ESPI | 2/2023 Treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Hurtimex Spółka Akcyjna w dniu 30 czerwca 2023 roku

30-06-2023 15:29:52 | Bieżący | EBI | 7/2023 Powołanie Zarządu oraz Rady Nadzorczej na nowe kadencje w Hurtimex Spółka Akcyjna

30-06-2023 15:51:09 | Bieżący | ESPI | 3/2023 Powołanie Zarządu oraz Rady Nadzorczej na nowe kadencje w Hurtimex Spółka Akcyjna

30-06-2023 15:57:13 | Bieżący | ESPI | 4/2023 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu 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”.