

♡ kids fashion



RAPORT ROCZNY

Spółki HURTIMEX S.A. za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

HURTIMEX SA
Ul. 28 Płk. Strz. Kaniowskich 42
90-640 Łódź

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 01.01.2022 R. DO 31.12.2022 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI ZA OKRES OD 01.01.2021 R. DO 31.12.2021 R.

1. Nazwa (firma) i siedziba, wskazanie właściwego sądu rejestrowego i numeru rejestru oraz podstawowy przedmiot działalności emitenta według Polskiej Klasyfikacji Działalności, zwanej dalej "PKD".

Nazwa (firma): HURTIMEX SA

Siedziba: Łódź

Adres: 90-640 Łódź; ul. 28 Płk. Strzelców Kaniowskich 42

Telefon: (0-42) 639 15 61, 639 15 60

Fax : (0-42) 639 15 77

E-mail: sekretariat@hurtimex.com.pl

Strona internetowa: <http://www.hurtimex.com.pl>

Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż odzieży dziecięcej (PKD 4642Z).

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców KRS pod numerem 0000296042, data rejestracji 02.01.2008 r.

NIP: 7290110662

REGON: 004334784

2. Wskazanie czasu trwania emitenta, jeżeli jest oznaczony;

Spółka została zawiązana na czas nieograniczony.

3. Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i dane porównywalne;

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wraz z danymi porównywalnymi za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2022 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późn. zm.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w walucie PLN z dokładnością do 2 miejsc po przecinku.

4. Informacje dotyczące składu osobowego zarządu oraz rady nadzorczej emitenta;

Skład osobowy Zarządu Spółki w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.:

Prezes Zarządu - Jarosław Kopec

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2022 r.

- | | |
|---------------------------|------------------|
| - P. Marcin Kopec | - Przewodniczący |
| - P. Krystyna Kopec | - Członek |
| - P. Bronisław Siekierski | - Członek |
| - P. Wojciech Nawrot | - Członek |
| - P. Ryszard Szadowiak | - Członek |

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawierają dane łączne - jeżeli w skład przedsiębiorstwa emitenta wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe;

W skład przedsiębiorstwa nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

6. Wskazanie, czy emitent jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem oraz czy sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe;

HURTIMEX SA jest udziałowcem:

- Spółki Hurtimek Ukraina i posiada 50% udziałów. Sprawozdanie skonsolidowane nie jest sporządzane ze względu na brak danych. Udziały zostały objęte 100% odpisem i ich wartość wynosi 0 zł.

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w czasie którego nastąpiło połączenie spółek - wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia;

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek.

8. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności;

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

9. Wskazanie, czy w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub danych porównywalnych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych za lata, za które sprawozdanie finansowe lub dane porównywalne zostały zamieszczone w memorandum;

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym oraz w danych porównywalnych nie dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania.

10. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych;

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 metodą 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 2018 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 10.000 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 i weryfikowane na dzień bilansowy.

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.

C. 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. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione wg kursu średniego NBP z dnia 31.12.2022 r.

C.4. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na należności skierowane na drogę sądową w wysokości należności głównej. Odpisy na należności przeterminowane, nie skierowane na drogę

HURTIMEX SA
Ul. 28 Płk. Strz. Kaniowskich 42
90-640 Łódź

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 3 lata -5% ich wartości
 - zapasy zalegające minimum 4 lata -10% ich wartości
 - zapasy zalegające minimum 5 lat -20% ich wartości
 - zapasy zalegające minimum 5-7 lat -30% ich wartości
 - zapasy zalegające minimum 7-10 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.

D.2. Spółka tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne według własnego szacunku.

11. Wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

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

12. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

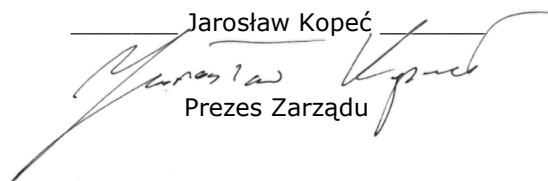
13. Ustalenie wyniku finansowego.

Przychody, koszty, wynik finansowy, Rachunek zysków i strat Spółka sporządza według wariantu kalkulacyjnego. Przychody uznane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Koszty, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez Spółkę, wpływają na wynik finansowy Spółki za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

Koszty, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez Spółkę, wpływają na wynik finansowy Spółki w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów.

14. Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami określonym w ustawie o rachunkowości i przyjętą przez Spółkę polityką rachunkowości. Sprawozdanie finansowe (w tym rachunek przepływów pieniężnych) sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał nr 1 UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane. Zostało ono sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych czyli 31.12.2022 rok. Sprawozdanie finansowe w spółce sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, Bilans za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2022-31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022; Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2022-31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022, Zestawienie zmian w kapitale za okres 01.01.2022-31.12.2022 sporządzony na dzień 31.12.2022 oraz Dodatkowe informacje i objaśnienia

Jarosław Kopeć

Prezes Zarządu

Łódź, dnia 31.05.2023 rok

BILANS

	31.12.2022	31.12.2021
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	8 258 584,15	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	456 292,27	348 553,39
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	456 292,27	348 553,39
B. Aktywa obrotowe	8 458 715,51	11 553 932,05
I. Zapasy	3 253 413,31	3 405 927,34
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	3 253 413,31	3 405 927,34
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	4 737 005,67	6 694 231,51
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	4 737 005,67	6 694 231,51
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	4 679 155,42	6 623 937,03
- do 12 miesięcy	4 679 155,42	6 623 937,03
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne	57 850,25	70 294,48
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	371 102,99	1 378 451,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 102,99	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	371 102,99	1 378 451,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205 232,96	1 255 376,82
- inne środki pieniężne	65 870,03	23 074,82
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97 193,54	75 321,56
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	97 193,54	75 321,56
A k t y w a , r a z e m	16 717 299,66	19 698 540,04

Łódź, dnia 31 maj 2023 r.

Sporządziła: Agnieszka Urbaniak-Markiewicz

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

BILANS

	31.12.2022	31.12.2021
PASYWA		
A. Kapitał własny	4 393 693,18	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	(2 887 879,58)	(3 371 357,44)
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(2 887 879,58)	(3 371 357,44)
VIII. Zysk (strata) netto	(201 455,19)	707 328,14
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)		
2. Strata netto (wielkość ujemna)	(201 455,19)	707 328,14
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 323 606,48	14 879 541,39
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	2 358 599,12	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	9 676 457,82	12 357 681,89
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	9 676 457,82	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:	8 428 231,41	11 348 686,17
- do 12 miesięcy	8 428 231,41	11 348 686,17
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	989 175,43	903 419,35
h) z tytułu wynagrodzeń	149 464,81	24 890,70
i) inne	61 994,50	1 008,00
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
P a s y w a, r a z e m	16 717 299,66	19 698 540,04

Łódź, dnia 31 maj 2023 r.

Sporządziła: Agnieszka Urbaniak-Markiewicz

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	31.12.2022	31.12.2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	11 193 214,63	10 706 236,69
- od jednostek powiązanych		
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	121 877,31	559 594,06
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 071 337,32	10 146 642,63
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 566 763,80	7 250 947,70
- od jednostek powiązanych		111 528,76
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	63 855,35	111 528,76
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 502 908,45	7 139 418,94
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3 626 450,83	3 455 288,99
IV. Koszty sprzedaży	1 227 618,54	1 178 383,94
V. Koszty ogólnego zarządu	3 267 460,69	3 131 072,53
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(868 628,40)	(854 167,48)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	3 187 585,99	2 374 154,59
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 500,00	17,00
2. Dotacje	5 247,60	5 247,60
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
4. Inne przychody operacyjne	3 177 838,39	2 368 889,99
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 256 159,14	577 524,13
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 226,38	177 562,47
3. Inne koszty operacyjne	2 214 932,76	399 961,66
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	62 798,45	942 462,98
X. Przychody finansowe	28 503,22	342,99
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
2. Odsetki, w tym:	2 382,64	342,99
- od jednostek powiązanych		
3. Zysk ze zbycia inwestycji		
4. Aktualizacja wartości inwestycji		
5. Inne	26 120,58	
XI. Koszty finansowe	270 070,86	206 099,83
1. Odsetki, w tym:	253 892,60	162 520,72
- dla jednostek powiązanych		
2. Strata ze zbycia inwestycji		
3. Aktualizacja wartości inwestycji		
4. Inne	16 178,26	43 579,11
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	(178 769,19)	736 706,14
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-
1. Zyski nadzwyczajne		
2. Straty nadzwyczajne		
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	(178 769,19)	736 706,14
XV. Podatek dochodowy	22 686,00	29 378,00
a) część bieżąca	22 686,00	29 378,00
b) część odroczone		
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych		
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	(201 455,19)	707 328,14

Łódź, dnia 31 maj 2023 r.

Sporządziła: Agnieszka Urbaniak-Markiewicz

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2021
I.Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 818 998,65	1 691 670,51
-korekty błędów podstawowych		
La Kapitał własny na początek okresu (BO) , po korektach	4 818 998,65	1 691 670,51
1.Kapitał podstawowy na początek okresu	4 353 795,40	4 353 795,40
1.1Zmiany kapitału podstawowego	2 200 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	2 200 000,00	-
--wydania udziałów /emisji akcji	2 200 000,00	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2Kapitał podstawowy na koniec okresu.	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	708 877,89	708 877,89
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	220 000,00	-
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 trw	-	-
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
5.Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	354,66	354,66
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	354,66	354,66
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 420 000,00	-
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	(2 420 000,00)	2 420 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		2 420 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 420 000,00	-
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)
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	707 328,14	132 014,62
- korekty błędów podstawowych		-
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	707 328,14	132 014,62
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	707 328,14	132 014,62
--podziału zysku		-
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 371 357,44	3 503 372,06
- korekty błędów podstawowych	223 850,28	-
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	3 595 207,72	3 503 372,06
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	707 328,14	132 014,62
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych	707 328,14	-
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych-korekta	-	132 014,62
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 887 879,58	3 371 357,44
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(2 887 879,58)	(3 371 357,44)
8.Wynik netto	(201 455,19)	707 328,14
a) zysk netto	-	707 328,14
b) strata netto	(201 455,19)	
c) odpisy z zysku	-	-
II.Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 393 693,18	2 398 998,65
III.Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 393 693,18	2 398 998,65

Łódź, dnia 31 maj 2023 r.

Sporządziła: Agnieszka Urbaniak-Markiewicz

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	(201 455,19)	707 328,14
II. Korekty razem	(318 615,03)	(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		
- ze sprzedaży wnip i sr. trwałych		
- ze sprzedaży obligacji		
- ze sprzedaży pożyczek i odsetek oraz leasingu		
- trwała utrata wartości wnip i sr.tr.		
- trwała utrata wartości udziałów		
6. Zmiana stanu rezerw	150 745,05	5 100,00
7. Zmiana stanu zapasów	152 514,03	1 247 846,74
8. Zmiana stanu należności	1 957 225,84	(330 440,81)
9. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(2 649 138,07)	(2 377 334,25)
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(134 858,46)	43 661,47
11. Korekty inne	(223 850,28)	
12. Aktualizacja wartości nieruchomości		3 461,19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	(520 070,22)	(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		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	937 615,02
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych		
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		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
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 wpłaty 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	162 520,72
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)	(1 007 348,65)	110 499,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(1 007 348,65)	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:	371 102,99	1 378 451,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

Łódź, dnia 31 maj 2023 r.

Sporządziła: Agnieszka Urbaniak-Markiewicz

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za okres 01.01.2022-31.12.2022

Nota 1.1.		
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2022	31.12.2021
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	39 861,62	43 235,84
- oprogramowanie komputerowe	39 861,62	43 235,84
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem	39 861,62	43 235,84

Nota 1.1.a Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych										
Nazwa wartości niematerialnych i parwnych	Wartość początkowa (brutto)-stan na początek roku obrotowego 01.01.2020	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa (brutto)-stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020
		aktualizacja	przychody	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
Projekt strony int.	2 000,80				-				-	2 000,80
E-SKLEP	26 725,35				-				-	26 725,35
Program Team Viewer	3 179,00		1 087,00		1 087,00				-	4 266,00
Wdrożenie nowego systemu	93 224,00				-				-	93 224,00
System magazynowy WMS	26 800,00				-				-	26 800,00
Upgrade Comarch	90 287,52		42 125,72		42 125,72				-	132 413,24
Wartość firmy	153 550,00				-				-	153 550,00
WNiP umorzone w 100%	-				-				-	-
Razem	395 766,67	-	43 212,72	-	43 212,72	-	-	-	-	438 979,39

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych									
Nazwa grupy rodzajowej środków tralnych	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Projekt strony int.	2 000,80				-		2 000,80	-	-
E-SKLEP	11 135,51		13 362,72		13 362,72		24 498,23	15 589,84	2 227,12
Program Team Viewer	2 635,50		1 086,98		1 086,98		3 722,48	543,50	543,52
Wdrożenie nowego systemu	93 224,00				-		93 224,00	-	-
System magazynowy WMS	20 600,00		4 800,00		4 800,00		25 400,00	6 200,00	1 400,00
Upgrade Comarch	18 805,50		27 337,24		27 337,24		46 142,74	71 482,02	86 270,50
Wartość firmy	153 550,00				-		153 550,00	-	-
WNiP umorzone w 100%	50 579,52				-		50 579,52	- 50 579,52	- 50 579,52
Razem	352 530,83	-	46 586,94	-	46 586,94	-	399 117,77	43 235,84	39 861,62

Nota 1.2		
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2022	31.12.2021
a) własne	39 861,62	43 235,84
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	39 861,62	43 235,84

Nota 2.

Wartość firmy jednostek podporządkowanych, zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, jednostki współzależne, jednostki stowarzyszone - pozycja nie występuje.

Nota 2.1.		
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2022	31.12.2021
a) środki trwałe, w tym:	3 397 030,26	3 387 418,76
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	838 316,15	838 431,59
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 389 531,33	2 448 902,52
- urządzenia techniczne i maszyny	49 842,96	70 169,39
- środki transportu	63 939,72	-

- inne środki trwałe	55 400,10	29 915,26
b) środki trwałe w budowie	-	-
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 397 030,26	3 387 418,76

Nota 2.1.a

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto)-stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej	Wartość początkowa (brutto)-stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020
		aktualizacja	przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
Grunty	840 740,64		-		-				-	840 740,64
Budynki i lokale	2 548 747,92		-		-				-	2 548 747,92
Obiekty inżynierii lądowej	227 434,34				-				-	227 434,34
Kotły i maszyny energetyczne	22 877,55				-				-	22 877,55
Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	383 176,00		30 180,57		30 180,57				-	413 356,57
Maszyny i urządzenia specjalne branżowe	107 740,21		-		-				-	107 740,21
Urządzenia techniczne	274 875,46	-	4 350,35		- 4 350,35				-	270 525,11
Środki transportu	4 175,00		114 498,25		114 498,25	40 500,00			40 500,00	78 173,25
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	777 247,05		38 050,35		38 050,35				-	815 297,40
Razem	5 187 014,17	-	178 378,82	-	178 378,82	40 500,00	-	-	40 500,00	5 324 892,99

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
Grunty	2 309,05		115,44		115,44		2 424,49	838 431,59	838 316,15
Budynki i lokale	228 217,48		54 642,59		54 642,59		282 860,07	2 320 530,44	2 265 887,85
Obiekty inżynierii lądowej	99 062,26		4 728,60		4 728,60		103 790,86	128 372,08	123 643,48
Kotły i maszyny energetyczne	20 017,50		1 601,40		1 601,40		21 618,90	2 860,05	1 258,65
Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	368 142,12		41 314,17		41 314,17		409 456,29	15 033,88	3 900,28
Maszyny i urządzenia specjalne branżowe	88 598,42		-		-		88 598,42	19 141,79	19 141,79
Urządzenia techniczne	241 741,79		3 241,08		3 241,08		244 982,87	33 133,67	25 542,24
Środki transportu	4 175,00		10 058,53		10 058,53		14 233,53	-	63 939,72
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	747 331,79		12 565,51		12 565,51		759 897,30	29 915,26	55 400,10
Razem	1 799 595,41	-	128 267,32	-	128 267,32	-	1 927 862,73	3 387 418,76	3 397 030,26

Nota 2.2.

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2022	31.12.2021
a) własne	3 333 090,54	3 387 418,76
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	63 939,72	-
- leasing	63 939,72	-
Środki trwałe bilansowe, razem	3 397 030,26	3 387 418,76

Nota 3.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych i w pozostałych jednostkach nie występują.

Zmiana stanu wartości firmy jednostek zależnych, współzależnych, stowarzyszonych nie występuje.

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy jednostek zależnych, współzależnych, stowarzyszonych nie występuje.

Udzielone pożyczki długoterminowe nie występują.

Inne inwestycje długoterminowe nie występują.

Należności długoterminowe -pozycja nie występuje.

4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Nota 4.1

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) w jednostkach powiązanych(udziały na Ukrainie)	34 334,89	34 334,89
b) Odpis na udziały na Ukrainie	- 34 334,89	- 34 334,89
c)Udziały w KFG Logistic Polska	-	-

d)Weksel własny KFG Logistics Sp. z o.o.	-	
Razem	-	-

Nota 4.2

NIERUCHOMOŚCI	31.12.2022	31.12.2021
NIERUCHOMOŚCI	4 365 400,00	4 365 400,00

Nota 5.1.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2022	31.12.2021
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	-	-
- odniesionych na wynik finansowy	-	-
- odniesionych na kapitał własny		
- odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	-	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- powstania różnic przejściowych z tyt. różnic kursów walut	-	-
- powstania różnic przejściowych z tyt. wynagrodzeń i składek ZUS	-	-
- powstania różnic przejściowych z tyt. odp. aktual. należności	-	-
- powstania różnic przejściowych z tyt. odp.aktualizujących udziały		
- powstania różnic przejściowych z tyt. odsetek od kredytów i pożyczek	-	-
- powstania różnic przejściowych z tyt. odp. aktual. wartość zapasów - towary handlowe	-	-
- powstania różnic przejściowych z tytułu rezerwy na badanie bilansu i bilans		
- powstania różnic przejściowych z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	-	-
- powstania różnic przejściowych z tytułu niezapłaconych faktur		
b) odniesionych na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-
c) odniesionych na kapitał własny w związku z uj. różnicami przejściowymi		
d) odniesionych na kapitał własny w związku ze stratą podatkową		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	-	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
- odwrócenia się różnic przejściowych z BO- różnice kursowe	-	-
- rozwiązanie aktywów z tytułu (wpłaty klientów)-rezerwa na należności	-	-
-rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	-	-
-rozwiązanie różnic przejściowych z tytułu odpisu na maszynę		
-rozwiązanie różnic przejściowych z tytułu rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	-	-
-rozwiązanie aktywów z tytułu zapłaty wynagrodzeń i składek ZUS	-	-
-rozwiązanie aktywów z tytułu zapłaty Odsetek od kredytów i pożyczek	-	-
- wykorzystanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego-rezerwa na zapasy	-	-
-rozwiązanie różnic przejściowych z tytułu niezapłaconych faktur	-	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-
- wykorzystanie straty podatkowej	-	-
-korekta podatku odroczonego z powodu braku możliwości wykorzystania-strata podatkowa	-	-
c) odniesione na wynik finansowy z tytułu Uchwały Zarządu o nie tworzeniu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem:	-	-
a) odniesionych na wynik finansowy	-	-
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Nota 5.2.

DLUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2022	31.12.2021
a)opłata wstępna-leasing pomostu magazynowego	-	-
b) inne - układ ratalny ZUS-prolongata	128 757,00	-
c) długoterminowe rozliczenie kosztów finansowych(konto 642-001)- skapitalizowane odsetki od kredytu	290 600,80	309 248,89
d) ubezp. tyt. prawnego nieruchomości	36 934,38	39 304,50
e)Remont kapitałny dachu i elewacji	-	-
Razem	456 292,18	348 553,39

Nota 6

ZAPASY	31.12.2022	31.12.2021
a) towary	3 253 413,31	3 405 927,34
- odpis aktualizujący wartość towarów	- 41 226,38	- 12 669,00
- odchylenia od cen ewidencyjnych		
- towary netto	3 294 639,69	3 393 258,34
b) zaliczki na dostawy	-	-

-odpis aktualizujący zaliczki	-	-
-zaliczki netto	-	-
Zapasy, razem	3 253 413,31	3 405 927,34

Nota 7.1.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) od jednostek powiązanych	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
b) należności od pozostałych jednostek	4 737 005,67	6 694 231,51
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 679 155,42	6 623 937,03
- do 12 miesięcy	4 679 155,42	6 623 937,03
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
- inne (wg tytułów)	57 850,25	70 294,48
- rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek, telefonów, pozostałe	1 701,35	165,32
- pożyczki dla pracowników na zakup akcji	-	-
- rozrachunki z przewoźnikami i akwizytorami	-	-
- kaucje	56 148,90	70 129,16
- pozostałe	-	-
Należności krótkoterminowe netto, razem	4 737 005,67	6 694 231,51
Odpisy aktualizujące wartość należności	21 176,05	471 242,35
Należności krótkoterminowe brutto, razem	4 758 181,72	7 165 473,86

Nota 7.2.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	31.12.2022	31.12.2021
Stan na początek okresu	471 242,35	389 062,74
a) zwiększenia (z tytułu)	-	173 940,39
- odpis na należności	-	173 940,39
b) zmniejszenia (z tytułu)	450 066,30	91 760,78
- zapłata należności	-	913,76
- zapłata odsetek od należności	-	-
- umorzenie postępowania sądowego, egzekucyjnego, ugoda, nieściągalność	450 066,30	90 847,02
- umorzenie i spisanie odsetek od należności	-	-
- odpisanie należności jako nieściągalnych	-	-
- zapłata zasądzonych kosztów sądowych	-	-
- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach	-	-
- rozliczenie weksla	-	-
- sprzedaż wierzytelności	-	-
-wycena bilansowa	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	21 176,05	471 242,35

Nota 7.3.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2022	31.12.2021
a) w walucie polskiej	3 903 505,31	1 324 314,84
a1) krajowe	3 903 493,39	1 324 314,84
a2) zagraniczne w zł	11,92	-
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	829 653,77	5 489 773,77
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	181 699,77	1 269 364,07
zł	828 089,27	5 488 501,97
b2. jednostka/waluta 1 / USD	-	-
zł	-	-
b3. jednostka/waluta 1 / CZK	8 056,15	6 934,56
zł	1 564,50	1 271,80
pozostałe waluty w zł	-	-
saldo konta 215, 216 na koniec okresu-różnice kursowe	25 022,64	351 385,25
Należności krótkoterminowe, razem	4 758 181,72	7 165 473,86

Nota 8

Należności sporne oraz należności przeterminowane	31.12.2022	31.12.2021
1. Należności sporne oraz należności przeterminowane	22 740,55	5 528 372,09

z tytułu dostaw, robót i usług	22 740,55	5 528 372,09
2. Należności sporne nie objęte odpisami i wykazane jako należności dochodzone na drodze sądowej (z tytułu):		
dostaw, robót i usług		
inne		
3. Należności sporne i przeterminowane objęte odpisami z tytułu	21 176,05	471 242,35
dostaw, robót i usług	21 176,05	471 242,35
inne	-	-
4. Należności przeterminowane nie objęte odpisami (nie będące przedmiotem sporu) z tytułu*	1 564,50	5 057 129,74
dostaw, robót i usług	1 564,50	5 057 129,74
inne	-	-

Nota 9.1.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	371 102,99	1 378 451,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	205 232,96	1 255 376,82
- inne środki pieniężne	65 870,03	23 074,82
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	371 102,99	1 378 451,64

Nota 9.2.

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2022	31.12.2021
a) w walucie polskiej	349 953,14	858 042,19
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	21 149,85	520 409,45
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	113 076,55	4 434,49
zł	20 785,65	517 286,87
b2. jednostka/waluta 1 / USD	80,09	80,09
zł	320,35	320,35
b3. jednostka/waluta 1 / GBP		
zł		
pozostałe waluty w zł		
b3. wycena bilansowa	43,85	2 802,23
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	371 102,99	1 378 451,64

Nota 9.4

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	31.12.2022	31.12.2021
- nieruchomości na wynajem	4 365 400,00	4 365 400,00
- aktywa finansowe	-	-
Inwestycje długoterminowe razem	4 365 400,00	4 365 400,00

Nota 10.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	78 545,54	56 673,56
- ubezpieczenia majątkowe	34 946,00	29 409,00
- pozostałe koszty opłacone "z góry"	2 805,16	5 018,43
- prenumerata		-
- Gwarancja na system informatyczny CDN.		-
- Gwarancja na system informatyczny Magazynier.		-
- opłata wstępna leasingu pomostu magazynowego		-
- Koszty poniesione na pośrednictwo handlowe(faktury w 2016)		-
- ochrona antywirusowa		-
-ubezpieczenie tytułu prawnego nieruchomości	2 370,12	2 370,12
-ochrona znaków towarowych	-	-
-Remonty	-	-
- VAT do rozliczenia w przyszłych okresach	38 424,26	19 876,01
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	18 648,00	18 648,00
- krótkot. rozl. kosztów finansowych (konto 642-000)	18 648,00	18 648,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	97 193,54	75 321,56

Nota 11.

Łączna kwota odpisów aktualizujących	31.12.2022	31.12.2021
kwota odpisów aktualizująca wartość zapasów	-	-
odwrócenie odpisu aktual. wartość zapasów(rozwiązany odpis)	-	-
kwota odpisów aktualizująca wartość należności	21 176,05	471 242,35
odwrócenie odpisów aktualizujących należności (rozwiązany odpis)	-	-
odpis aktualizujący zaliczki na dostawy	-	-
odwrócenie odpisów aktualizujących zaliczki na dostawy (rozwiązany odpis)	-	-
odpis aktualizujący udziały	-	-
odwrócenie odpisu aktualizującego udziały	-	-

Nota 12.Struktura akcjonariatu

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

Rodzaj akcji	Liczba akcji [w szt.]	Łączna wartość nominalna akcji (w zł)	Udział w kapitale zakładowym [%]	Liczba głosów na WZ [w szt.]	Udział w głosach na WZ [%]
imienne uprzywilejowane	3 000 000	600 000,00	9,16%	6 000 000	16,77%
zwykłe na okaziciela	29 768 977	5 953 795,40	90,84%	29 768 977	83,23%
RAZEM	32 768 977	6 553 795,40	100,00%	35 768 977	100,00%

Nota 13.

ZMIANY KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO	31.12.2022	31.12.2021
Kapitał zakładowy na początek okresu	4 353 795,40	4 353 795,40
zwiększenia	2 200 000,00	-
zmniejszenia	-	-
Kapitał zakładowy na koniec okresu	6 553 795,40	4 353 795,40

Nota 14.

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2022	31.12.2021
Kapitał zapasowy na początek okresu	708 877,89	708 877,89
Podział zysku	-	-
Pokrycie straty	-	-
z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
Emisja akcji	220 000,00	-
Kapitał zapasowy, razem	928 877,89	708 877,89

Nota 15.

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	31.12.2022	31.12.2021
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	354,66	354,66
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	354,66	354,66

Nota 16.

KAPITAŁ REZERWOWY	31.12.2022	31.12.2021
Kapitał rezerwowy na początek okresu	2 420 000,00	-
Podział zysku	-	-
Pokrycie straty	-	-
z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
Emisja akcji	2 420 000,00	-
Kapitał zapasowy, razem	-	-

Nota 17.

Odписy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu) - pozycja nie występuje.

Nota 18.1.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2022	31.12.2021
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	-	-
a) odniesionej na wynik finansowy	-	-
- saldo z roku ubiegłego	-	-
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	-	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-	-
- powstania różnic przejściowych z tyt. różnic kursów walut	-	-
- aktualizacja wartości nieruchomości	-	-

b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
3. Zmniejszenia	-	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- różnice kursowe	-	-
- rozwiązanie rezerwy z tytułu sprzedaży nieruchomości	-	-
- korekta przeszacowania nieruchomości	-	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
d)Z tytułu Uchwały Zarządu o nie tworzeniu rezerw na podatek odroczony	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, odniesionej na wynik finansowy, razem	-	-
a) odniesionej na wynik finansowy	-	-
- zwiększenie		
- zmniejszenie		
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
- saldo z lat ubiegłych		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Nota 18.2.

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2022	31.12.2021
a) stan na początek okresu	10 000,00	4 900,00
- na przyszłe zobowiązania z tytułu odsetek		
- na przyszłe zobowiązania	10 000,00	4 900,00
b) zwiększenia (z tytułu)	40 745,05	10 000,00
- na przyszłe zobowiązania w tym również z tytułu odsetek	34 745,05	-
- na przyszłe koszty	6 000,00	10 000,00
- konwersja z długoterminowych		
- włączenie do konsolidacji		
- wniesienie aportem		
- na odprawy rentowe i emerytalne	-	-
c) wykorzystanie (z tytułu kosztów)	10 000,00	4 900,00
- zapłata zobowiązań	10 000,00	4 900,00
- wypłata odpraw emerytalnych	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu zapłaty odsetek	-	-
- rezerwa na restrukturyzację		
- korekta odsetek od zobowiązań		
- na skutek ustania przyczyny jej utworzenia		
- korekty gratyfikacji należnych odbiorcom		
- wyłączenie z konsolidacji		
Stan na koniec okresu	40 745,05	10 000,00

Nota 18.3.

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE	31.12.2022	31.12.2021
a) stan na początek okresu	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	120 000,00	-
- na odprawy rentowe i emerytalne	120 000,00	-
c) wykorzystanie z tytułu wypłaty odpraw emerytalnych	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	-	-
Stan na koniec okresu	120 000,00	-

Nota 19.

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) wobec jednostek powiązanych	-	-
b) 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, w tym:		

- umowy leasingu finansowego		
- z tytułu zakupu przedsiębiorstwa wobec Skarbu Państwa		
- kaucja gwarancyjna		
- inne (wg rodzaju)		
-zobowiązania wekslowe		
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 358 599,12	2 378 807,41

Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek zależnych, współzależnych, stowarzyszonych, znaczącego inwestora, jednostki dominującej nie występują.

Nota 20.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTRMINOWE Z TYTUŁY KREDYTÓW			
Nazwa jednostki/ siedziba/nr umowy	kwota kredytu wg umowy/kwota pozostała do spłaty	zabezpieczenie	termin spłaty
NOBLE BANK/DK/KR-B/11938/09	2.973.250,50 / 2.358.599,12	hipoteka na nieruchomości, weksel, kaucja	07-07-2039

Nota 21.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2022	31.12.2021
1) wobec jednostek powiązanych	-	-
2) wobec pozostałych jednostek	9 676 457,82	12 357 681,89
a) kredyty i pożyczki	47 591,67	79 677,67
- długoterminowe w okresie spłaty		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe, w tym:	-	-
- leasingu finansowego	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 428 231,41	11 348 686,17
- do 12 miesięcy	8 428 231,41	11 348 686,17
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	989 175,43	903 419,35
g) z tytułu wynagrodzeń	149 464,81	24 890,70
h) inne (wg tytułów)	61 994,50	1 008,00
-pożyczka PFR	60 900,80	-
- towarzystw ubezpieczeń majątkowych	952,00	1 008,00
- kaucje	-	-
- delegacje	-	-
- inne	141,70	-
g) fundusze specjalne (wg tytułów)		
- ZFSS		
- ZFRON		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 676 457,82	12 357 681,89

Nota 22.1.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2022	31.12.2021
a) w walucie polskiej	9 471 552,10	12 357 681,89
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	204 905,72	-
b1. jednostka/waluta 1 / EUR	43 407,14	-
zł	204 314,58	-
b2. jednostka/waluta 1 / USD	-	-
zł	-	-
b3. jednostka/waluta 1 / CZK	3 087,00	-
zł	591,14	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 676 457,82	12 357 681,89

Nota 22.2.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁY KREDYTÓW I POŻYCZEK			
Nazwa jednostki/ siedziba/nr umowy	kwota kredytu wg umowy/kwota pozostała do spłaty (część krótkoterminowa)	zabezpieczenie	termin spłaty kredytu
NOBLE BANK/DK/KR-B/11938/09	2.973.250,50 / 49.591,67	hipoteka na nieruchomości, weksel, kaucja	07-07-2039

Nota 23.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2022	31.12.2021
a) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
- długoterminowe (wg tytułów)	-	-

- krótkoterminowe (wg tytułów)	-	
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		
- pozostałe (wg tytułów)		
- rezerwa na świadczenia emerytalne		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	127 804,49	133 052,09
- długoterminowe (wg tytułów)	122 556,89	127 804,49
-dotacja z ZUS na poprawę warunków BHP	122 556,89	127 804,49
- krótkoterminowe (wg tytułów)	5 247,60	5 247,60
- rozliczenie dotacji na środki trwałe	-	-
-dotacja z ZUS na poprawę warunków BHP	5 247,60	5 247,60
-		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	127 804,49	133 052,09

Nota 23.1.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
- sprzedaż usług	121 877,31	559 594,06
- - dzierżawa, najem	24 965,00	57 754,90
- usługi logistyczne	95 824,54	495 956,36
- pozostałe usługi	1 087,77	5 882,80
Ogółem przychody ze sprzedaży:	121 877,31	559 594,06

Nota 23.2.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG - STRUKTURA TERYTORIALNA	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
- sprzedaż na rynek krajowy	26 052,77	63 637,70
- sprzedaż na eksport	95 824,54	495 956,36
Razem:	121 877,31	559 594,06

Nota 24.1.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
Działalność handlowa	11 071 337,32	10 146 642,63
- sprzedaż towarów handlowych na rynek krajowy	10 977 017,75	9 362 726,70
- sprzedaż towarów handlowych na eksport	94 319,57	783 915,93
Ogółem przychody ze sprzedaży	11 071 337,32	10 146 642,63

Nota 25.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
a) amortyzacja	174 854,26	187 809,18
b) zużycie materiałów i energii	292 991,67	264 336,72
c) usługi obce	1 527 295,90	1 602 926,01
d) podatki i opłaty	216 003,26	222 556,82
e) wynagrodzenia	1 961 179,42	1 764 034,60
f) narzuty na wynagrodzenia	328 483,64	302 355,44
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	59 080,04	55 914,40
- koszty podróży służbowych	4 783,89	3 765,92
- pozostałe koszty	428,29	52 148,48
- koszty reklamy i reprezentacji	2 949,19	
- koszty ubezpieczeń majątkowych	50 918,67	
- inne koszty		
Koszty według rodzaju, razem	4 559 888,19	4 399 933,17
-zmiana stanu robót w toku i wyrobów gotowych	-	-
-zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów powiązanych z zespolem "4"	- 953,61	21 052,06
Razem	4 558 934,58	4 420 985,23
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	63 855,35	111 528,76
Koszty sprzedaży	1 227 618,54	1 178 383,94
Koszty ogólnego zarządu	3 267 460,69	3 131 072,53
Razem	4 558 934,58	4 420 985,23

Nota 26.

PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
- przychody z rozwiązanego odpisu aktual. na należności	450 066,30	913,76
- przychody z odpisu aktualizującego inwestycje	-	1 529 868,00
- przychody z rozwiązanego odpisu aktual. wartość zasobów	-	12 669,00
-przyjęcie wzorów na magazyn		
-przedawnione zobowiązania	33 825,00	2 204 277,40
-nieterminowe wpłaty utargów	-	-
-nadwyżki inwentaryzacyjne	23 389,83	55 282,81

- odszkodowania	-	-
- noty obciążające franczyzobiorców(niedobory inwentaryzacyjne)		
- przychody z rozwiązanej rezerwy na odpisy emerytalne	-	-
- inne	2 670 557,26	95 747,02
-zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	45 000,00	17,00
- dotacja	5 247,60	5 247,60
Razem przychody operacyjne	3 228 085,99	3 904 022,59

Nota 27.

KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
- pozostałe koszty oper. z tyt. odp. aktual. wart. zapasów	41 226,38	-
- pozostałe koszty oper. z tyt. odp. aktual. należności		174 101,28
- pozostałe koszty oper. z tyt. odp. aktual.inwestycje		1 533 329,19
- spisane należności	29 545,72	91 478,84
- likwidacja środków trwałych nie umorzonych	40 500,00	-
- koszty sądowe - roszczenia sporne	34 745,05	-
- różnice inwentaryzacyjne(niedobory)	30 063,30	62 144,49
- koszty utrzymania psów	-	-
- nierozliczone faktury zaliczkowe	-	-
- ocena ryzyka	-	-
- nierozliczone delegacje	-	-
- rezerwa z tyt. kosztów bilansu	6 000,00	10 000,00
- rezerwa z tyt. świadczeń pracowniczych		-
- ugoda z kontrahentem (umorzenie części należności)		
- należności nieściągalne uprawnomocnione	2 054 226,44	-
- inne	60 352,25	236 338,33
Razem pozostałe koszty operacyjne	2 296 659,14	2 107 392,13

Nota 28.

PRZYCHODY FINANSOWE RAZEM	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
a) przychody z tyt. odsetek	2 382,64	342,99
b) przychody z tyt. nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	-	-
- dodatnie różnice kursowe (per saldo z ujemnymi)	-	-
d) inne	26 120,00	
Przychody finansowe, razem	28 502,64	342,99

Nota 29.1.

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach nie występują.

Nota 29.2.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
a) przychody z tyt. odsetek bankowych	1 356,79	67,24
b) przychody z tyt. przeterminowanych należności	1 025,85	275,75
c) pozostałe odsetki	-	-
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	2 382,64	342,99

Nota 29.3.

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
a) dodatnie różnice kursowe	26 120,58	420 323,44
- zrealizowane	355 148,76	22 940,89
- niezrealizowane (statystyczne)	- 329 028,18	397 382,55
b) rozwiązanie rezerwy na odsetki	-	-
c) uzgodnienie z prezentacją w RZiS (różnica między różnicami kursów walut dodatnimi i ujemnymi)	-	-
d) inne przychody		-
Inne przychody finansowe, razem	26 120,58	420 323,44

Nota 30.

KOSZTY FINANSOWE RAZEM	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
a) z tytułu nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	-	43 044,25
-zrealizowane	-	-
-nie zrealizowane		43 044,25
c) odsetki	253 892,60	162 520,72
d) koszty finansowe związane z notowaniem spółki na rynku New Connect	7 800,00	7 800,00
e) uzgodnienie z prezentacją w RZiS (różnica między kursami walut)	-	-
f) inne	8 378,26	8 788,92
Koszty finansowe, razem	270 070,86	222 153,89

Nota 31.1.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTULU ODSETEK	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
-odsetki od kredytów i pożyczek	236 424,53	130 236,27
-odsetki od leasingu	2 969,36	7 140,86
-pozostałe odsetki	14 498,71	25 143,59
Razem	253 892,60	162 520,72

Nota 31.2.

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
a) ujemne różnice kursowe	-	-
- zrealizowane	-	-
- niezrealizowane	-	-
b) utworzone rezerwy	-	-
c) pozostałe z tyt. prowizji i opłat bankowych	-	-
d) pozostałe z tyt. notowania spółki na rynku New Connect	7 800,00	7 800,00
e) uzgodnienie z prezentacją w RZiS (różnica między różnicami kursów walut dodatkimi i ujemnymi)	-	-
f)inne	8 378,26	521,84
Inne koszty finansowe razem	16 178,26	8 321,84

Nota 32.

Zyski i straty nadzwyczajne - pozycja nie występuje.

Nota 32.1

Sprzedaż udziałów lub części udziałów

SPRZEDAŻ UDZIAŁÓW LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
KFG Logistics	-	550 000,00
KFG Polska	-	1 040 000,94
Jarosław Kopeć	-	207 499,82
Marcin Kopeć	-	207 499,82
Krystyna Kopeć	-	414 999,42
Inne koszty finansowe razem	-	2 420 000,00

Nota 33.

Straty nadzwyczajne - pozycja nie występuje.

Nota 34.

STRATY PODATKOWE DO ODLICZENIA Z PODSTAWY OPODATKOWANIA	Dochód podatkowy CIT-8/O za 2022 r.	Dochód podatkowy CIT-8/O za 2021 r.	Dochód podatkowy CIT-8/O za 2020 r.	Dochód podatkowy CIT-8/O za 2019 r.	Dochód podatkowy CIT-8/O za 2018 r	Dochód podatkowy CIT-8/O za 2017 r	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019	01.01.-31.12.2018	01.01.- 31.12.2017
Wysokość strat podatkowych pozostałych do odliczenia							1 053 394,27	1 053 394,27	3 331 252,44	3 836 096,30	4 603 656,03
- strata za 2012						383 779,86			-	-	767 559,73
- strata za 2013					348 543,69	97 845,81				697 087,39	697 087,39
- strata za 2014				399 447,34	394 912,35				1 254 546,07	1 254 546,07	1 254 546,07
- strata za 2015									1 884 462,84	1 884 462,84	1 884 462,84
- strata za 2019									192 243,53		
- strata za 2020			(1 208 012,92)								
- dochód za 2021	119 401,84	1 208 012,92					1 053 394,27	1 053 394,27			
- dochód za 2022											
Dochód podatkowy/Strata podatkowa	119 401,84	1 208 012,92	(1 208 012,92)	399 447,34	743 456,04	481 625,67					

Nota 35.1.

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
1. Zysk (strata) brutto	- 178 769,19	736 706,14
1a. Różnice pomiędzy zyskiem a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	298 171,03	471 306,78
- podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	119 401,84	1 208 012,92
- podatek dochodowy wg stawki 19%		
-podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej		
2. Przychody z RZiS	14 409 303,84	13 080 734,27
- korekta o prezentację pozycji "per saldo" -wartość/koszty sprzed. śr. trw.	-	-
- korekta o prezentację pozycji "per saldo" - dodatnie rkw		
- korekta o prezentację pozycji "per saldo" - ujemne rkw	-	-
2a. Przychody bilansowe prezentowane szykiem rozwartym	14 409 303,84	13 080 734,27
a) Przychody podwyższające podstawę opodatkowania (wielkość dodatnia)	6 065,95	18 197,85
- przychody z nieodpłatnych świadczeń na rzecz spółki	6 065,95	18 197,85
b) Przychody niepodlegające opodatkowaniu (wielkość ujemna)	465 313,90	114 577,38
↳ uzyskane odszkodowania od ubezpieczeń majątku zarachowane w poprzednich okresach		
↳ przychody z tyt.nieodpłatnych świadczeń		
↳ inne	10 000,00	95 747,02
↳ naliczone odsetki od należności		

- naliczone odsetki od pożyczek		
- umorzone odsetki przez dostawcę, naliczone w poprzednim okresie		
- rozliczenie dotacji	5 247,60	5 247,60
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	-	-
- zmniejszenie odpisów aktualizujących na należności i wierzytelności	450 066,30	913,76
- zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość zapasów		12 669,00
- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	-	-
- przychody z rozwiązanej rezerwy na odprawy emerytalne	-	-
3. Przychody podatkowe	13 950 055,89	12 984 354,74
4. Koszty z RZiS	14 588 073,03	12 344 028,13
- korekta o prezentację pozycji "per saldo" -wartość/ koszty sprzed. śr. trw.	-	-
- korekta o prezentację pozycji "per saldo" - dodatnie rkw	-	-
2a. Koszty bilansowe prezentowane szykiem rozwartym	14 588 073,03	12 344 028,13
a) Koszty niezaliczone do kosztu uzyskania przychodu	857 253,16	775 815,52
- amortyzacja	5 522,94	5 247,60
- odsetki budżetowe	751-002 14 323,46	25 065,38
- skapitalizowane odsetki Noble Bank	751-014 18 648,00	18 648,00
- PFRON	450-010 31 464,00	48 461,00
- koszty egzekucyjne	761-019 -	-
- wynagrodzenia i narzuty z otrzymanej dotacji	430-003, 440,005 -	-
- odpisy aktualizujące wartość należności	761-017 -	174 101,28
- odpisy aktualizujące wartość inwestycji	760-016 minus 761-016 -	3 461,19
- spisane należności zagraniczne	761-018 845,62	91 478,84
- składki zus 11/2020 zapł. w 2021	440-001 -	-
- składki zus 12/2020 zapł. w 2021	440-001 -	-
- statystyczne różnice kursowe	440-001 -	43 044,25
- nie wypłacone wynagrodzenia, umowy zlecenia oraz narzuty na wynagrodzenia	430, 440 231 897,37	89 834,18
- odpis aktualizujący wartość zapasów	761-002 -	-
- nierozliczone środki pieniężne w drodze	760-003 -	-
- koszty paliwa, zużycie materiałów, ubezpieczenie samochodu	410-101, 410-102, 420-207, 450-103 20 373,23	20 670,25
- koszty eksploatacyjne samochodu zastępczego	410-107 -	-
- uzgodnienie salda ZUS	761-003 -	-
- inne (w tym:rezerwa na badanie bilansu)	761-006, 761-007, 751-013 205 150,36	255 803,55
- ujemne różnice kursowe niezrealizowane	753-000 329 028,18	-
b) koszty podwyższające koszty uzyskania przychodów	99 834,18	208 129,21
- koszty przejściowe z 2021 r.	99 834,18	208 129,21
5. Koszty uzyskania przychodów	13 830 654,05	11 776 341,82
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	119 401,84	1 208 012,92

Nota 36.
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności - pozycja nie występuje.

Nota 37			
PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU, POKRYCIA STRATY	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021	
1. Wynik finansowy okresu sprawozdawczego	- 178 769,19	736 706,14	
2. Zwiększenie kapitału zapasowego	-	-	
3.Rozliczenie straty z lat ubiegłych	- 178 769,19	736 706,14	
4.Strata do rozliczenia w latach następnych	-	-	

Nota 38.
Nota objaśniająca różnice pomiędzy zmianami stanu wynikającymi bezpośrednio z

Tytuł	01.01.2022	31.12.2022	Zmiana stanu
1. Rezerwy na zobowiązania według bilansu	10 000,00	160 745,05	150 745,05
-			
-			
-			
1.a. Zmiana stanu rezerw ujeta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych:			150 745,05
2. Zapasy według bilansu	3 405 927,34	3 253 413,31	(152 514,03)
-			
-			
-			
2.a. Zmiana stanu zapasów ujeta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych			152 514,03
2b. Zmiana stanu zapasów - błąd podstawowy			
3. Należności według bilansu - suma	6 694 231,51	4 737 005,67	- 1 957 225,84
należności długoterminowe z bilansu			
należności krótkoterminowe z bilansu	6 694 231,51	4 737 005,67	- 1 957 225,84
- należności z tyt. sprzedaży wnip i śr.trwałych			-
- należności z tyt. sprzed. inwest. w nieruchomości. i wnip			-
- należności z tyt. sprzedaży udziałów w spółkach			-

- należności z tytułu dywidendy			-
-			-
-			-
zm.stanu należności BZ - BO	6 694 231,51	4 737 005,67	- 1 957 225,84
3.a. Zmiana stanu należności ujęta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych			1 957 225,84
3.b.konto 842-001 nie związane z wypływem gotówki			-
4. Zobowiązania wg bilansu suma	14 736 489,30	12 035 056,94	(2 701 432,36)
zobow. długoterminowe z bilansu	2 378 807,41	2 358 599,12	(20 208,29)
zobow. krótkoterminowe z bilansu, w tym	12 357 681,89	9 676 457,82	(2 681 224,07)
- zobowiązania z tyt. zakupu wnip i śr.trwałych			-
4.a. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych ujęta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych			(2 649 138,07)
4.b. Różnica			52 294,29
- przeksięgowanie zobowiązania z tyt. objęcia akcji			-
- zobowiązania z tyt. inwest. w nieruchom. i wnip			-
- zobowiązania z tyt. zakupu udziałów w spółkach			-
- zobowiązania z tytułu obligacji	-	-	-
- odsetki od obligacji			-
- zobowiązania z tytułu dywidendy			-
- zobowiązania z tytułu leasingu środków trwałych	-	-	-
- zobowiąz. z tyt. faktoringu	-	-	-
- kredyty i pożyczki	2 458 485,08	2 406 190,79	(52 294,29)
- zmiana stanu zobowiązań - błąd podstawowy			
5. Rozliczenia międzyokresowe według bilansu			(134 858,46)
a). Aktywa	423 874,95	553 485,81	(129 610,86)
- długoterm. rozliczenia międzyokresowe (poz. A.V.)	348 553,39	456 292,27	(107 738,88)
- krótkoterm. rozliczenia międzyokresowe (poz. B. IV.)	75 321,56	97 193,54	(21 871,98)
b). Pasywa	133 052,09	127 804,49	(5 247,60)
- rozliczenia międzyokresowe (poz. B.IV.)	133 052,09	127 804,49	
Kwota uwzględniona w sprawozdaniu z przepływów			(134 858,46)
5.a. Przychody przyszłych okresów nie związane z wpływem gotówki w 2015			-
6. Udzielone pożyczki wg bilansu	-	-	-
- pożyczki długoterminowe (konto 035)			
- pożyczki krótkoterminowe (konto 270)			
Wg przepływów			-
Poz.B.II.a) ppkt 2 Udzielenie pożyczek długoterminowych (obr.Wn 035)	-	-	-
Poz.B.II.b) ppkt 2 Udzielenie pożyczek długoterminowych (obr.Wn 035)			-
Poz.B.I.3.a) ppkt 3 Spłata pożyczek długoterminowych (obr.Ma 035 i obr.Ma 270)	-	-	-
Poz.B.I.3.b) ppkt 3 Spłata pożyczek długoterminowych (obr.Ma 035 i obr.Ma 270)			-
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów) wyjaśnienie jn.			-
- zapłata pożyczek aktualizowanych	-	-	-
- odpis aktualizujący wartość pożyczek	-	-	-
-			-
7. Należności z tytułu leasingu finansowego wg bilansu	-	-	-
- należności z tytułu leasingu finansowego długoterminowe (konto 040)			
- należności z tytułu leasingu finansowego krótkoterminowe			
Wg przepływów			-
- wydanie w leasing	-	-	-
- spłata rat leasingowych	-	-	-
8. Inne papiery wartościowe wg bilansu	-	-	-
9. Zaciągnięte kredyty i pożyczki wg bilansu	2 458 485,08	2 406 190,79	(52 294,29)
- kredyty i pożyczki długoterminowe	2 378 807,41	2 358 599,12	(20 208,29)
- kredyty i pożyczki krótkoterminowe	79 677,67	47 591,67	(32 086,00)
Wg przepływów	-	-	-
Poz. C.I.2. Kredyty i pożyczki - wpływy			
Poz. C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek			-
Poz. C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek - zobowiązanie główne			
Poz. C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek - zapłacone odsetki ujęte w kosztach roku poprzedniego			
Naliczenie odsetek			
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów) wyjaśnienie jn.			(52 294,29)
Poz. A.II.10. Inne korekty - odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek naliczone w bieżącym okresie, a niezapłacone			-
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów)			
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów) wyjaśnienie jn. konwersja pożyczki na kapitał			
10. Dłużne papiery wartościowe wg bilansu	-	-	-
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	-	-	
Wg przepływów	-	-	-
Poz. C.I.3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	

Poz. C.II.5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	
11. Zbycie i nabycie wnip i rzeczowych akt. trw.	3 430 654,60	3 436 891,88	6 237,28
- wnip z bilansu	43 235,84	39 861,62	
- rzeczowe akt. trw. z bilansu	3 387 418,76	3 397 030,26	
Wg przepływów	2 491 389,06	46 737,28	(2 444 651,78)
- środki trwałe w budowie	-	-	-
- wartość zakupionych wnip i rzecz.akt.trw.	2 679 198,24	221 591,54	(2 457 606,70)
Wyksięgowanie wartości ewidencyjnej sprzedanych środków trwałych w budowie			
- amortyzacja	187 809,18	174 854,26	(12 954,92)
Wyksięgowanie wartości ewidencyjnej sprzedanych środków trwałych	-	-	-
Wyksięgowanie wartości ewidencyjnej zlikwidowanych środków trwałych	-	-	-
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów)			2 450 889,06

Tytuł	01.01.2021	31.12.2021	Zmiana stanu
1. Rezerwy na zobowiązania według bilansu	4 900,00	10 000,00	5 100,00
-			
-			
1.a. Zmiana stanu rezerw ujeta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych:			5 100,00
2. Zapasy według bilansu	4 653 774,08	3 405 927,34	(1 247 846,74)
-			
-			
2.a. Zmiana stanu zapasów ujeta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych			1 247 846,74
2b. Zmiana stanu zapasów - błąd podstawowy			
3. Należności według bilansu - suma	6 363 790,70	6 694 231,51	330 440,81
naależności długoterminowe z bilansu			
naależności krótkoterminowe z bilansu	6 363 790,70	6 694 231,51	330 440,81
- należności z tyt. sprzedaży wnip i śr.trwałych			-
- należności z tyt. sprzed. inwest. w nieruchom. i wnip			-
- należności z tyt. sprzedaży udziałów w spółkach			-
- należności z tytułu dywidendy			-
-			-
-			-
zm.stanu należności BZ - BO	6 363 790,70	6 694 231,51	330 440,81
3.a. Zmiana stanu należności ujeta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych			(330 440,81)
3.b.konto 842-001 nie związane z wypływemgotówki			-
4. Zobowiązania wg bilansu suma	17 193 433,29	14 736 489,30	(2 456 943,99)
zobow. długoterminowe z bilansu	2 426 473,66	2 378 807,41	(47 666,25)
zobow. krótkoterminowe z bilansu, w tym	14 766 959,63	12 357 681,89	(2 409 277,74)
- zobowiązania z tyt. zakupu wnip i śr.trwałych			-
4.a. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych ujeta w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych			-
4.b. Różnica			(2 377 334,25)
- przeksięgowanie zobowiązania z tyt. objęcia akcji			(79 609,74)
- zobowiązania z tyt. inwest. w nieruchom. i wnip			-
- zobowiązania z tyt. zakupu udziałów w spółkach			-
- zobowiązania z tytułu obligacji	-	-	-
- odsetki od obligacji			-
- zobowiązania z tytułu dywidendy			-
- zobowiązania z tytułu leasingu środków trwałych	-	-	-
- zobowiaz. z tyt. faktoringu	-	-	-
- kredyty i pożyczki	2 538 094,82	2 458 485,08	(79 609,74)
- zmiana stanu zobowiązań - błąd podstawowy			
5. Rozliczenia międzyokresowe według bilansu			43 661,47
a). Aktywa	472 784,02	423 874,95	48 909,07
- długoterm. rozliczenia międzyokresowe (poz. A.V.)	369 571,51	348 553,39	21 018,12
- krótkoterm. rozliczenia międzyokresowe (poz. B. IV.)	103 212,51	75 321,56	27 890,95
b). Pasywa	138 299,69	133 052,09	- 5 247,60
- rozliczenia międzyokresowe (poz. B.IV.)	138 299,69	133 052,09	
Kwota uwzględniona w sprawozdaniu z przepływów			43 661,47
5.a. Przychody przyszłych okresów nie związane z wpływem gotówki w 2015			-
9. Zaciągnięte kredyty i pożyczki wg bilansu	2 538 094,82	2 458 485,08	(79 609,74)
- kredyty i pożyczki długoterminowe	2 426 473,66	2 378 807,41	(47 666,25)
- kredyty i pożyczki krótkoterminowe	111 621,16	79 677,67	(31 943,49)
Wg przepływów	-	-	-
Poz. C.I.2. Kredyty i pożyczki - wpływy			
Poz. C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek			-

Poz. C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek - zobowiązanie główne			
Poz. C.II.4. Spłata kredytów i pożyczek - zapłacone odsetki ujęte w kosztach roku poprzedniego			
Naliczenie odsetek za grudzień 2017			
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów) wyjaśnienie jn.			(79 609,74)
Poz. A.II.10. Inne korekty - odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek naliczone w bieżącym okresie, a niezapłacone			-
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów) wyjaśnienie jn. odsetki od kredytu dotycz.2010, zapłata w 2011			
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów) wyjaśnienie jn. konwersja pożyczki na kapitał			
10. Dłużne papiery wartościowe wg bilansu	-	-	-
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	-	-	
Wg przepływów	-	-	-
Poz. C.I.3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	
Poz. C.II.5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	
11. Życie i nabycie wnip i rzeczowych akt. trw.	882 255,08	3 430 654,60	2 548 399,52
- wnip z bilansu	45 554,88	43 235,84	
- rzeczowe akt. trw. z bilansu	836 700,20	3 387 418,76	
Wg przepływów	124 647,88	(144 647,13)	(269 295,01)
- środki trwale w budowie	24 260,35	-	(24 260,35)
- wartości zakupionych wnip i rzecz.akt.trw.	249 852,78	43 162,05	(206 690,73)
Wyksięgowanie wartości księgowej netto przyszacowanej nieruchomości			-
- amortyzacja	149 465,25	187 809,18	38 343,93
Wyksięgowanie wartości ewidencyjnej sprzedanych środków trwałych	-	-	-
Wyksięgowanie wartości ewidencyjnej zlikwidowanych środków trwałych		-	-
Różnica (zm.wg bilansu - wg przepływów)			2 817 694,53

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie występują.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki.

Nie występują.

3. Spółka w roku obrotowym nie podjęła żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi jednostkami.

4. Przeciętne zatrudnienie w roku 2022 w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 25,83 osób.

5. Spółka nie udzielała pożyczek Zarządowi.

6. Informacje o łącznym wynagrodzeniu wszystkich członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Łączne wynagrodzenie członków Zarządu wyniosło w roku 2022 - 143.486,92 zł.

7. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego należne za rok obrotowy 2022 wynosi 10.000 złotych (netto).

8. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie występują.

9. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Spółka od marca 2023 roku sprzedaje towary na największej platformie sprzedażowej w Rumunii eMAG. Oferta Spółki poprzez tą platformę będzie także dostępna dla klientów z Węgier.

Spółka zwiększa w ten sposób zakres terytorialny swojej oferty i w ten sposób będzie rekompensować ewentualny spadek popytu w Polsce.

10. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Nie występują.

11. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność sprawozdania finansowego za rok poprzedzający za sprawozdaniem za rok obrotowy.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	rok obrotowy	porównawcze	Dane porównawcze
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 323 606,48	15 195 141,33	14 879 541,39
1. Rezerwy na zobowiązania	160 745,05	10 000,00	10 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	120 000,00	-	-
– długoterminowa	-	-	-
– krótkoterminowa	120 000,00	-	-
3. Pozostałe rezerwy	40 745,05	10 000,00	10 000,00
krótkoterminowe	40 745,05	10 000,00	10 000,00
– długoterminowe	-	-	-
– krótkoterminowe	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	2 358 599,12	2 378 807,41	2 378 807,41
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	2 358 599,12	2 378 807,41	2 378 807,41
a) kredyty i pożyczki	2 358 599,12	2 378 807,41	2 378 807,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-
e) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 676 457,82	12 673 281,83	12 357 681,89
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 676 457,82	12 673 281,83	12 357 681,89
a) kredyty i pożyczki	47 591,67	79 677,67	79 677,67
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 428 231,41	11 348 686,17	11 348 686,17
– do 12 miesięcy	8 428 231,41	11 348 686,17	11 348 686,17
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	989 175,43	1 097 217,85	903 419,35
h) z tytułu wynagrodzeń	149 464,81	24 890,70	24 890,70
i) inne	61 994,50	122 809,44	1 008,00
4. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	127 804,49	133 052,09	133 052,09
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	127 804,49	133 052,09	133 052,09
– długoterminowe	-	-	-

12. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

W 2022 roku nie wystąpiły zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego w porównaniu do roku 2021

13. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

14. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie występują jednostki powiązane

15. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

HURTIMEX SA posiada :

- 50 % udziałów w spółce HURTIMEX UKRAINA SP. Z O.O. , z siedzibą w Kijowie przy ul. Ruslanowskij Bulwar 7.

16. Ze względu na trudności związane z pozyskaniem danych finansowych udziały w Spółce HURTIMEX Ukraina wyceniono na 0 zł.

17. Spółka w 2022 r. nie otrzymała pomocy z programów rządowych uruchomionych w związku z pandemią COVID-19

18. Ocena wpływu pandemii COVID-19 na działalność Spółki

Pomoc otrzymana w 2020 roku pozwoliła Spółce przetrwać pierwszy lockdown. Dzięki utrzymanemu wparciu j.w. utrzymano płynność finansową i zachowano niezbędne miejsca pracy. Przy braku wsparcia Spółka zmuszona byłaby do złożenia wniosku o postępowanie naprawcze. Pomoc finansowa pozwoliła przetrwać okres, który Spółka wykorzystwała na szybkie wejście w kanał sprzedaży e-commerce i przywrócenie przychodów umożliwiających kontynuację działalności. W 2022 roku firma nie korzystała ze wsparcia rządowego, jak również nie planuje się aby zachodziła taka potrzeba. Spółka dynamicznie rozwija sprzedaż w kanale e-commerce. Przychody w 2022 roku przekroczyły poziom z 2021 roku. Konieczność poniesienia zwiększonych nakładów w początkowej fazie rozwoju nowego kanału może skutkować zwiększonymi kosztami operacyjnymi. Spółka nie przewiduje problem w finansowaniu działalności. W związku z charakterem płatności w kanale e-commerce oraz posiadaniem własnych lub franczyzowych sklepów detalicznych należności Spółki są niezagrożone a poziom sprzedaży jest wystarczający do zapewnienia płynności finansowej. Spółka korzysta także z długoterminowego kredytu, który obsługuje regularnie. Jednocześnie w 2022 roku skończyła się umowa leasingowa o znacznej wartości więc obciążenie finansowe uległy zmniejszeniu. Obecnie Spółka posiada wolne środki pieniężne na koncie w kwocie zapewniającej stabilność finansową. Zarząd nie widzi zagrożenia w kontynuowaniu działalności. Sukcesywnie zwiększana jest sprzedaż w kanale e-commerce. Do współpracy pozyskuje czołowych oraz lokalnych producentów odzieży oraz innych produktów dziecięcych w Polsce. W tym zakresie baza kontrahentów poszerza się praktycznie w każdym kolejnym miesiącu. Spółka będzie kontynuowała sprzedaż także hurtową oraz do sieci własnych sklepów. Dywersyfikacja źródeł przychodów na czele z mocnym kanałem e-commerce oraz liczna grupa dostawców zapewni spółce stabilną działalność operacyjną.

19. Informacja o kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Spółkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.

20. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz

Nie wystąpiły

21. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania,

Nie dotyczy

22. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów

Nie wystąpiły

23. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze

Nie wystąpiły

24. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Pokrycie straty zyskiem z lat następnych

25. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

26. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności

- zobowiązanie z tytułu kredytu w Noble Bank jest wykazywane jako krótkoterminowe w części przypadającej do zapłaty w okresie kolejnych 12 miesięcy i jako długoterminowe w pozostałym okresie

27. Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków

-nie dotyczy

28. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

- 23 pln

29. Liczba akcji obejmowanych przez w prostej spółce akcyjnej

- nie dotyczy

30. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe.

- nie wystąpiły

31. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów

- 41.226,38PLN

32. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

- nie dotyczy

33. Nie występują inne informacje niż wymienione, powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy

34. Informacje dotyczące okresu sprawozdawczego.

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Przekształcenie w spółkę akcyjną nastąpiło dnia 2 stycznia 2008 roku.

36. Zdarzenia, o których mowa w pkt. 6 UoR załącznik nr 1 dodatkowe informacje i objaśnienia

Nie dotyczy

36. Zdarzenia, o których mowa w pkt. 7 UoR załącznik nr 1 dodatkowe informacje i objaśnienia

Nie dotyczy

37. Zdarzenia, o których mowa w pkt. 7 UoR załącznik nr 1 dodatkowe informacje i objaśnienia

Nie dotyczy

38. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Kredyt długoterminowy w VeloBank w kwocie 2.406.190 zł zabezpieczony hipoteką na nieruchomościach Spółki

39. Wartość żywności przekazanej organizacjom pożytkowym

Nie dotyczy

40. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie dotyczy

41. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Nie dotyczy

42. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

43. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Średni kurs NBP na dzień 30.12.2022 rok: 1 EUR= 4,6899 PLN

44. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie dotyczy

Łódź, dn. 31.05.2023 rok

Sporządził:

Główna Księgowa

Agnieszka Urbaniak-Markiewicz

Prezes Zarządu

Jarosław Kopec

♡ kids fashion



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
Spółki HURTIMEX S.A. za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI HURTIMEX SA ZA 2022 ROK

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa (firma): HURTIMEX SA

Siedziba: Łódź

Adres: 90-640 Łódź; ul. 28 Płk. Strzelców Kaniowskich 42

Przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa i detaliczna odzieży i obuwia (PKD 4642Z).

Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców KRS pod numerem 0000296042,

Data rejestracji 02.01.2008 r.

NIP: 7290110662

REGON: 004334784

1. Skład Zarządu Spółki w 2022 roku

- Jarosław Kopeć – Prezes Zarządu

2. Skład Rady Nadzorczej w 2022 roku

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2022 roku:

- | | |
|------------------------|------------------|
| • Marcin Kopeć | - Przewodniczący |
| • Krystyna Kopeć | - Członek |
| • Bronisław Siekierski | - Członek |
| • Wojciech Nawrot | - Członek |
| • Ryszard Szadowiak | - Członek |

3. Walne Zgromadzenia Akcjonariuszy

Na dzień 31.12.2022 roku, wg informacji posiadanych przez spółkę, struktura akcjonariatu kształtowała się następująco:

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%

Na dzień 31.12.2022 roku, na kapitał zakładowy składały się wyemitowane akcje jak poniżej:

Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji [w szt.]	Wartość nominalna akcji (w zł)	Udział w kapitale zakładowym [%]	Liczba głosów na WZ [w szt.]	Udział w głosach na WZ [%]
A	imienne uprzywilejowane	3 000 000	600 000,00	9,16%	6 000 000	16,77%
G	zwykłe na okaziciela	7 465 315	1 493 063,00	22,78%	7 465 315	20,87%
H	zwykłe na okaziciela	11 303 662	2 260 732,40	34,50%	11 303 662	31,61%
I	zwykłe na okaziciela	11 000 000	2.200.000,00	33,56%	11 000 000	30,75%
RAZEM	RAZEM	32 768 977	6 553 795,40	100,00%	35 768 977	100,00%

4. Profil działalności

Główną działalnością Hurtimex S.A. jest handel odzieżą dziecięcą. Okres pandemii Spółka wykorzystała do dynamicznego rozwoju sprzedaży w kanale e-commerce. Sprzedaż internetowa pozwala bardziej elastycznie kształtować ofertę. W klasycznej sprzedaży stacjonarnej określone produkty wymagają odpowiedniej ekspozycji, powierzchni sklepowej oraz magazynowej. Powszechnie wiadomo, że to kobiety decydują o zakupie i nabywają odzież dziecięcą. Spółka postanowiła to wykorzystać właśnie w kanale e-commerce. Hurtimex S.A. od 2021 roku systematycznie poszerza swoją ofertę o produkty odzieżowe oraz bieliznę przeznaczoną dla kobiet. Przy okazji zakupów dla dzieci klientki mają okazję wybrać także produkty dla siebie. Zakupy w jednym miejscu w sieci niosą wiele korzyści. Nabywca oszczędza czas, wartość zamówienia często gwarantuje darmową dostawę, a ewentualny zwrot konsumencki dotyczy jednego adresu. Brak fizycznych barier

ekspozycyjnych umożliwił także wprowadzenie do oferty internetowej obuwia dziecięcego, które jest naturalnym poszerzeniem produktów odzieżowych. Hurtimex S.A. nadal prowadzi dystrybucję w tradycyjnych kanałach sprzedaży poprzez własne sklepy, sklepy franczyzowe oraz sprzedaż hurtową. Spółka realizuje okresowo transakcje na stokach towarowych. Wykorzystuje do tego kontakty handlowe z masowymi odbiorcami między innymi znaną w Polsce siecią TK Maxx oraz dynamicznie rozwijającym się konceptem sklepów HalfPrice należącym do grupy CCC. Sprzedaż odzieży dziecięcej obejmuje marki polskich producentów, marki europejskie oraz własną Tup Tup. Spółka posiada duże doświadczenie oraz kompetencje w świadczeniu usług logistycznych. Jest ono obecnie wykorzystywane do szybkiego rozwoju sprzedaży w kanale e-commerce. Do tej współpracy pozyskuje małe lokalne firmy jak również duże rozpoznawalne marki krajowe. Lokalizacja firmy, zaplecze magazynowe i posiadane umiejętności pozwalają Spółce pełnić rolę dostawcy szerokiego asortymentu dziecięcego i kobiecego polskich producentów do dużych platform e-commerce.

5. Model Biznesowy

Praktycznie od 2020 roku wcześniejszy model działalności był stale weryfikowany, aby w jak największym stopniu dostosować go do okoliczności zewnętrznych kształtowanych przez globalną pandemię COVID-19, a następnie wojnę na Ukrainie. Nadal trudno przewidzieć jakie ostatecznie skutki dla krajowej i międzynarodowej koniunktury będą miały te globalne kryzysy. Handel odzieżowy szczególnie odczuł wprowadzone ograniczenia i okresowe lockdowny covidowe, a następnie wyjście z rynku rosyjskiego i praktycznie ukraińskiego. Liderzy rynku odzieżowego przeddefiniują dotychczasową strategię rozwoju, ograniczają inwestycje, wycofują się z niektórych lokalizacji. W 2022 roku Spółka skupiła się na dystrybucji e-commerce za pośrednictwem już znanych i mocno rozpoznawalnych w sieci platform sprzedażowych. Jednocześnie rozwijany i udoskonalany był własny e-sklep kidsfashion.pl. Docelowo cała oferta będąca w dyspozycji Spółki będzie także dostępna w jej własnym sklepie e-commerce. To jest obecnie najbardziej perspektywiczny kierunek rozwoju działalności handlowej zwłaszcza w obszarze odzieżowym i obuwniczym. Hurtimex S.A. jednak nie zaniedbuje tradycyjnych form dystrybucji i nadal podtrzymuje sprzedaż poprzez sklepy stacjonarne. Spółka aktywnie pozyskuje do współpracy lokalne firmy oraz znane marki krajowe. Obecnie posiada w ofercie ok. 50 marek i nadal będzie zabiegała o pozyskanie do współpracy kolejnych dostawców..

II. KOMENTARZ DOTYCZĄCY SYTUACJI FINANSOWEJ ORAZ WYNIKÓW W 2022 ROKU

1. Przychody ze sprzedaży

Dla Hurtimex S.A. głównym źródłem przychodów w 2022 roku stał się kanał e-commerce. Spółka w IV kwartale odnotowała rekordową sprzedaż w wysokości 3.968 tys. zł, a w całym 2022 roku 11.193 tys. zł . odnotowując wzrost o 4,5% do roku wcześniejszego. Większa dynamika wystąpiła przy sprzedaży towarów, które wzrosły o 9,1%. Sprzedaż towarów stanowiła 98% przychodów. W strukturze asortymentowej dominowała odzież dziecięca, ale Spółka skutecznie poszerza ofertę o obuwie dziecięce oraz bieliznę i odzież damską, które notują stałe kwotowe wzrosty.

Udział poszczególnych kanałów dystrybucji w ostatnich 2 latach wyglądał następująco:

2021 rok:

- przychody ze sprzedaży e-commerce 66%
- przychody ze sprzedaży w sklepach własnych i franczyzowych 18%
- przychody ze sprzedaży hurtowej 10%
- przychody ze sprzedaży produktów i usług 6%

2022 rok:

- przychody ze sprzedaży e-commerce 83%
- przychody ze sprzedaży w sklepach własnych i franczyzowych 13%
- przychody ze sprzedaży hurtowej 4%
- przychody ze sprzedaży produktów i usług 2%

W 2022 roku nastąpił dalszy wzrost udziału e-commerce w przychodach Spółki. Zarząd spodziewa się, że ta tendencja utrzyma się w kolejnych latach. Do współpracy w e-commerce Hurtimex S.A. pozyskuje małe lokalne firmy jak również duże rozpoznawalne marki krajowe. Kontakty handlowe oraz znajomość rynku pozwala Spółce pełnić rolę dostawcy szerokiego asortymentu dziecięcego polskich producentów do dużych platform e-commerce oraz marketplaców. Dostawcy utrzymują określone zapasy swoich produktów w magazynie Spółki. Zamówienia klientów e-commerce są przekazywane do Spółki, gdzie następuje zbiorcza kompletacja i bezpośrednia dostawa do magazynu platformy lub wysyłki do indywidualnych klientów.

Powyższy schemat działania pozwala małym lokalnym producentom lokować swoje produkty za pośrednictwem Spółki w kanale masowej sprzedaży e-commerce. Jednocześnie większe firmy z różnych stron Polski dzięki swojemu magazynowi zewnętrznemu prowadzonemu w Hurtimex S.A. mogą sprzedawać swoje produkty przez platformę e-commerce z dostawą w ciągu 24 godzin. Partnerzy doceniają to i widzą efekty sprzedażowe dlatego Spółka stale pozyskuje do współpracy nowych partnerów.

W związku z zawirowaniami pandemicznymi Spółka skoncentrowała się na rynku krajowym i praktycznie nie prowadziła wcześniej sprzedaży eksportowej. Jednak od połowy 2022 roku to się zmieniło. Oferta Spółki jest prezentowana przez PIGU, największy marketplace w krajach nadbałtyckich.

2. Wynik finansowy

Spółka musi akceptować wyższe początkowe koszty wejścia w nowy kanał dystrybucji, e-commerce gdzie funkcjonują niższe marże. Z tego powodu marża na sprzedaży nadal nie jest na poziomie zapewniającym uzyskanie dodatniego wyniku z podstawowej działalności operacyjnej. Strata na strata na tym poziomie wyniosła 868 tys. zł i była praktycznie na tym samym poziomie co rok wcześniej. Ostatecznie Hurtimex S.A. poniósł stratę netto w wysokości. 201.455 zł. Była ona jednak spowodowana głównie jednorazowymi pozostałymi kosztami operacyjnymi w związku z odpisami utraconych należności od upadłego kontrahenta z Niemiec w wysokości 335.665,73 EUR.

3. Majątek Spółki

Struktura majątku jednostki nie uległa większej zmianie. Aktywa Spółki zmniejszyły się 2.981 tys. zł głównie za sprawą spadku należności oraz stanu środków pieniężnych na koniec 2022 roku oraz zapasów. Zapasy są więc pod kontrolą, bo obniżyły się 152 tys. zł mimo wzrostu przychodów ze sprzedaży towarów. Rozszerzenie współpracy z dostawcami o sprzedaż w kanale e-commerce nie spowodowało wzrostu zapasów w związku z tym, że Hurtimex S.A. w większości przypadków korzysta ze stanów magazynowych kontrahentów, które są przez nich utrzymywane w magazynie Hurtimex S.A.

Po dokonanych odpisach pozostałe należności Spółki są pod pełną kontrolą i uznawane jako w pełni ściągalne.

4. Zobowiązania.

Zobowiązania długoterminowe, podobnie jak w roku wcześniejszym, to długoterminowy kredyt w VeloBanku, którego spłata zakończy się w 2034 roku. Kredyt jest obsługiwany terminowo.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się głównie zobowiązania wobec dostawców. Spółka wobec wszystkich kontrahentów reguluje zobowiązania na bieżąco, nie posiada zaległości podatkowych. Uгода z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych jest obsługiwana terminowo. Efektem regularnej obsługi zobowiązań krótkoterminowych, na które składają się głównie zobowiązania wobec dostawców, jest ich spadek o 2.681 tys. zł w porównaniu do roku wcześniejszego.

Zarząd stwierdza, że nie występują zagrożenia ze strony utrzymywania dotychczasowych źródeł finansowania.

5. Przepływy finansowe.

Wzrost przychodów wymaga wysokiej dyscypliny w zarządzaniu zapasami i należnościami, nie dopuszczając do ich nadmiernego wzrostu. Dzięki temu Spółka, mając w dyspozycji wystarczające środki pieniężne zmniejsza swoje zadłużenie. Wpłynęło to jednak ostatecznie na ujemny strumień pieniężny z działalności operacyjnej w wysokości 520 tys. zł.

Zarząd Spółki będzie kontynuował politykę prowadzącą do stabilnego wzrostu sprzedaży wykorzystując wszystkie dostępne kanały dystrybucji. Dbalność o poziom marży i zapewnienie przepływów gotówkowych zabezpieczających płynność finansową, to priorytet firmy umożliwiający utrzymanie bezpieczeństwa finansowego.

6. Wybrane dane finansowe.

Wybrane dane finansowe przeliczone na euro.

Ogłoszone przez NBP średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro wyniosły w okresach objętych danymi finansowymi:

Okres	Średnie kursy w każdym okresie	Średni kurs na ostatni dzień okresu
01.01.2021-31.12.2021	*4,5670	4,5994
01.01.2022-31.12.2022	*4,6883	4,6899

*średnie kursy w każdym okresie (*jako średnia arytmetyczna z kursów obowiązujących na każdy dzień roku 2021)*

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono wg kursów obowiązujących na ostatni dzień okresu.

Niżej zaprezentowane pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych zaprezentowano wg kursów stanowiących średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na każdy dzień roku.

Podstawowe pozycje bilansu i rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczone na euro

Dane finansowe	31.12.2022		31.12.2021	
	tys. zł.	tys. euro	tys. zł.	tys. euro
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	11.193	2.387	10.706	2.344
Amortyzacja	175	37	188	41
Zysk (strata) na sprzedaży	-869	-185	-854	-187
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	63	13	946	207
Zysk (strata) brutto	-179	-38	740	162
Zysk (strata) netto	-201	-43	711	156
Aktywa razem	16.717	3.564	19.698	4.283
Aktywa trwałe	8.259	1.761	8.144	1.770
Aktywa obrotowe	8.459	1.803	11.553	2.512
Pasywa razem	16.717	3.564	19.698	4.283
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	12.324	2.628	14.879	3.235
<i>w tym zobowiązania krótkoterminowe</i>	9.676	2.063	12.357	2.686
Kapitał własny	4.394	937	4.818	1.048
Kapitał zakładowy	6.554	1.397	4.354	947
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-296	-63	-350	-76
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-181	-39	-1.717	-373
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-306	-65	2.177	476
Zmiana stanu środków pieniężnych	-783	-167	110	24

Podstawowe wskaźniki finansowe		
wskaźnik	2022 rok	2021 rok
wskaźnik bieżącej płynności	0,87	0,93
wskaźnik bieżącej płynności	0,54	0,66
rotacja należności w dniach	183	219
rotacja zapasów w dniach	107	135
ogólne zadłużenie	74%	76%
zadłużenie kapitału własnego	280%	308%

III. ZDARZENIA WPŁYWAJĄCE ISTOTNIE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W 2022 ROKU

Do istotnych zdarzeń, mających wpływ na prowadzenie podstawowej działalności Spółki można zaliczyć rozpoczęcie sprzedaży na dużych i rozpoznawalnych marketplacach w Polsce, a mianowicie Zalando i Modivo. Spółka udanie rozpoczęła współpracę z pierwszą zagraniczną platformą sprzedażową PIGU. Jest to największy marketplace w krajach nadbałtyckich t.j. Łotwie, Estonii i Litwie, a wkrótce będzie obecny także w Finlandii.

Jedynym istotnym zdarzeniem po dniu bilansowym, to debiut oferty Spółki na największej platformie sprzedażowej w Rumunii jaką jest eMAG.

Globalne oddziaływanie ma wojna na Ukrainie. Spółka nie prowadziła z tym krajem żadnej wymiany handlowej, ale działania wojenne w kraju graniczącym z Polską mają bezpośredni wpływ na zachowania konsumentów. Jednocześnie uchodźcy z Ukrainy stanowią nową, dużą grupę popytową, która może być źródłem dodatkowych przychodów ze sprzedaży.

IV. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE DALSZEGO ROZWOJU SPÓŁKI

Zarząd w 2023 r. planuje dalszy wzrost przychodów skupiając się przede wszystkim na wzroście marżowości oraz utrzymaniu płynności. Założenie większej sprzedaży ma odzwierciedlenie po I kwartale bieżącego roku, bowiem Spółka odnotowała wzrost przychodów o 31% w stosunku do roku 2022. Dbłość o utrzymanie płynności wynika z wymagającego dla biznesu otoczenia makroekonomicznego (inflacja, wojna na Ukrainie, nadal istniejące zagrożenie COVID-19). Zarząd, świadomy powyższego ryzyka oraz wyzwań, stojących przez Spółką, przyjął strategię, która ma przeciwdziałać przedmiotowym wyzwaniom i ryzykom. Główne cele określone w strategii są skonkretyzowane, mierzalne, osiągalne, istotne oraz określone w czasie akronim-(SMART)

- dalsze rozszerzanie oferty odzieżowej dla dzieci,
- pozyskiwanie do współpracy kolejnych marek, producentów,

- dywersyfikacja produktowa o ofertę dla kobiet i młodzieży,
- wprowadzenie do oferty akcesoriów dla dzieci,
- wzrost bazy klientów własnego sklepu kidsfashion.pl,
- utrzymywanie dotychczasowych tradycyjnych kanałów dystrybucji,
- zwiększenie rozpoznawalności marki własnej Tup Tup,
- określenie mierników wydajności w magazynie,
- zwiększenie możliwości negocjacyjnych z dostawcami, wynikające z wyrobionej już renomy i rosnących cyklicznych zamówień,
- dalsza automatyzacja i optymalizacja procesów

V. POZOSTAŁE OBSZARY

1. Badania i rozwój.

Nie dotyczy

2. Akcje własne

Spółka nie nabywała akcji własnych.

3. Posiadane oddziały (zakłady)

Spółka nie posiadała oddziałów lub zakładów

4. Stosowanie zasad ładu korporacyjnego

Zasady stosowania ładu korporacyjnego stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania oraz są dostępne na stronie internetowej Spółki.

5. Środowisko

Zarząd informuje, że prowadzona przez Spółkę działalność nie jest szkodliwa lub uciążliwa dla środowiska. Obiekty Spółki są wyposażone w energooszczędne oświetlenie ledowe, a do ogrzewania pomieszczeń wykorzystywane są kotły grzewcze na paliwo gazowe.

Spółka posiada podpisaną umowę o współpracy przejęcia obowiązku zapewnienia recyklingu w zakresie odpadów opakowaniowych.

6. Informacja o instrumentach finansowych w zakresie

- ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka;
- przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń;

Ryzyko zmiany cen w okresie inflacji wzrasta. Spółka jednak dla wielu dostawców staje się istotnym partnerem i może negocjować ceny zakupu produktów. Ceny sprzedaży weryfikuje rynek, na którym Spółka jest obecna od 30 lat i potrafi się do tego ryzyka dostosować.

Spółka posiada długoterminowy kredyt, który jest obsługiwany regularnie i nie zachodzi ryzyko utraty finansowania.

Wzrost przychodów potwierdzony wynikami I kw. 2023 roku oddała ryzyko problemów z płynnością finansową.

Spółka rozpoczęła sprzedaż na zagranicznych platformach e-commerce więc zobowiązania w walucie obcej równoważy przychodami. Hurtimex S.A. nie posiada długoterminowych kontraktów wymagających zabezpieczenia instrumentami finansowymi.

VI. LICZBA OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ

Na dzień 31.12.2022 roku Spółka zatrudniała 30 osób, co przelicza się na 27,8 pełnych etatów. Oprócz powyższych osób zatrudnionych na umowę o pracę i umowę zlecenia Spółka współpracuje dodatkowo z 2 osobami, które świadczą na rzecz Spółki usługi na podstawie umów cywilnoprawnych

W okresie od stycznia do grudnia 2022 roku Spółka zatrudniała średnio 27,2 osób.

VII. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA

1. Ryzyko koniunktury gospodarczej

Mimo, że Spółka prowadzi działalność głównie na rynku krajowym, to poziom osiągniętych przez nią wyników sprzedażowych i finansowych jest zależny od sytuacji makroekonomicznej na świecie oraz w Polsce, w tym od koniunktury w handlu detalicznym oraz od poziomu wydatków

konsumenckich. Poziom popytu generowanego przez konsumentów uzależniony jest bezpośrednio i pośrednio od zmiennych wskaźników makroekonomicznych jak bezrobocie, poziomu wynagrodzeń, wysokości stóp procentowych, tempa rozwoju gospodarczego, a także polityki fiskalnej i monetarnej. Negatywne zmiany w ogólnej sytuacji makroekonomicznej na świecie, pogarszająca się sytuacja dochodowa gospodarstw domowych, a także niepewność w obszarze społeczno-politycznym (Covid-19, wojna w Ukrainie) mogą powodować ogólne spowolnienie aktywności gospodarczej, co może mieć przełożenie m.in. na zmniejszenie popytu na produkty oferowane przez Spółkę. Spółka przeciwdziała tym zagrożeniom poprzez dywersyfikację rynku odbiorców i w rezultacie wychodzi z ofertą poza Polskę. Utrzymywane są także wszystkie kanały dystrybucji i poszerzana jest oferta poza produkty odzieży dziecięcej, przez co Hurtimex S.A. zyskuje nowych odbiorców.

2. Ryzyko związane ze współpracą z platformą sprzedażową Smyk

Sprzedaż e-commerce Spółki była realizowana w dużej części przy współpracy z platformą sprzedażową Smyk. W roku 2022 79% przychodów Spółki zostało wygenerowane we współpracy ze wskazanym marketplacem, z którym Hurtimex współpracuje już od 2019 roku. Od tego czasu współpraca handlowa kontynuowana jest w sposób nieprzerwany także w roku 2023. Hurtimex stale uzupełnia i poszerza ofertę dla klientów tej platformy więc nie zachodzi ryzyko nasycenia towarami Spółki.

Jednak brak zainteresowania ze strony platformy dalszą współpracą ze Spółką może mieć istotny negatywny wpływ na wyniki sprzedażowe osiągane przez Spółkę oraz jej płynność. Zarząd Spółki informuje, iż współpraca ze platformą Smyk okazała się sukcesem, nie tylko z uwagi na osiągnięte przychody ze sprzedaży, ale również ze względu na walory marketingowe (kilkumilionowe zasięgi w sieci internet), dostęp do nowych, potencjalnych grup odbiorców oraz ugruntowanie pozycji dostawcy dla dużych platform sprzedażowych. Zarząd, przeciwdziałając jednak potencjalnemu ryzyku zaprzestania współpracy, rozpoczął sprzedaż na innych dużych rozpoznawalnych platformach w Polsce oraz zagranicą, utrzymując jednocześnie pozostałe kanały dystrybucji. Dzięki temu udział w sprzedaży platformy Smyk stale się zmniejsza i wyniósł 72% w I kw 2023 roku.

3. Ryzyko związane ze spadkiem zainteresowania ofertą Spółki

Spółka prowadzi działalność operacyjną od 2008 roku, generując w tym okresie przychody ze sprzedaży w sposób ciągły wysokości przekraczającej 10 mln zł. Wraz ze wzrostem poziomu sprzedaży, wzrasta nasycenie rynku ofertą Spółki, jednocześnie wzrasta rozpoznawalność marki własnej Tup Tup oraz samej Spółki jako sprawnego operatora w kanale e-commerce, co pozwala na wprowadzanie nowych kategorii produktowych wraz z nowymi kontrahentami zainteresowanymi wzajemną współpracą. Spółka podejmuje oraz planuje szereg działań, które mają doprowadzić do dalszego wzrostu skali działalności, jednak nie można wykluczyć, że dynamika wzrostu przychodów ze sprzedaży może ulec wyhamowaniu. W opinii Zarządu skutecznie jednak będzie temu przeciwdziałać poszerzenie sprzedaży o rynki zagraniczne oraz samej oferty o nowe produkty kolejnych dostawców przystępujących do współpracy.

4. Ryzyko związane z wojną na Ukrainie

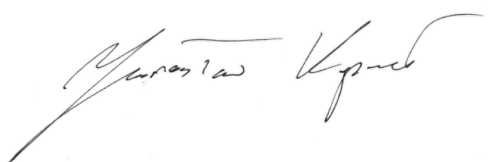
W dniu 24 lutego 2022 r. wybuchła wojna na terenie Ukrainy. Zarząd Spółki na bieżąco analizuje sytuację z tym związaną, monitoruje ryzyko oraz podejmuje niezbędne kroki, włącznie ze zwiększeniem procedur bezpieczeństwa, mające na celu ochronę majątku Spółki. Na moment bieżący, konflikt na Ukrainie nie ma bezpośredniego wpływu na sytuację firmy. Spółka zatrudnia tylko 1 osobę pochodzącą z Ukrainy, nie ma rynków zbytu na Ukrainie w Rosji i Białorusi, surowce i materiały wykorzystywane do produkcji w branży odzieżowej nie pochodzą z tych krajów.

VIII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Oświadczenie zarządu spółki Hurtimex S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

Zarząd Hurtimex S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik, a sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Łódź, dnia: 31.05.2023 rok





INFORMACJE O STOSOWANIU / NIESTOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYCH MOWA W DOKUMENCIE „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT” (T.J. PRZYJĘTY UCHWAŁĄ ZARZĄDU GPW NR 293/2010 Z DNIA 31 MARCA 2010 ROKU) PRZEZ „HURTIMEX” SA

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego	Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej	TAK / NIE	Spółka nie wypełnia powyższej zasady w zakresie wprowadzenia transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej; wszelkie istotne informacje na temat zwołania i odbycia walnego zgromadzenia spółki przekazywane są do publicznej wiadomości poprzez ich umieszczenie na stronie internetowej spółki oraz za pośrednictwem odpowiednich raportów bieżących EBI i ESPI; koszty związane z transmisją i rejestracją przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej są niewspółmierne do potencjalnych efektów takiego działania; spółka nie zamierza w najbliższym czasie wprowadzić zasady transmitowania, rejestracji i upubliczniania obrad walnego zgromadzenia
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania	TAK	Spółka realizuje przedmiotową zasadę w szczególności poprzez publikację stosownych raportów bieżących i okresowych, w tym raportów miesięcznych (również poprzez ich zamieszczanie na stronie internetowej spółki)

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego			Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	3.1.	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK	
		3.2.	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów	TAK / NIE	Na stronie internetowej spółki nie jest zamieszczona wprost informacja o działalności, z której spółka uzyskuje najwięcej przychodów; taka informacja wynika pośrednio z publikowanych przez spółkę, w tym na stronie internetowej spółki, raportów okresowych.
		3.3.	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku	TAK	Opis działalności, profil spółki zawarte są w treści Dokumentu Informacyjnego spółki i Memorandum Informacyjnego (Publicznego Dokumentu Informacyjnego) spółki, zamieszczonych na stronie internetowej spółki oraz w treści odpowiednich raportów bieżących;
		3.4.	życiorysy zawodowe członków organów spółki	TAK/NIE	Życiorysy zawodowe członków Zarządu spółki nie są zamieszczone bezpośrednio na stronie internetowej spółki. Życiorysy zawodowe członków Zarządu spółki zawarte są w treści Dokumentu Informacyjnego spółki i Memorandum Informacyjnego (Publicznego Dokumentu Informacyjnego) spółki, zamieszczonych na stronie internetowej spółki oraz w treści odpowiednich raportów bieżących;
		3.5.	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki	NIE	Zarząd Spółki nie powziął informacji, na podstawie oświadczeń członków rady nadzorczej, o powiązaniach członków rady nadzorczej z akcjonariuszami dysponującymi akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego			Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
					głosów na walnym zgromadzeniu spółki; niezwłocznie po powzięciu takich oficjalnych informacji, spółka opublikuje stosowną informację na stronie internetowej
		3.6.	dokumenty korporacyjne spółki	TAK	
		3.7.	zarys planów strategicznych spółki	TAK / NIE	Na stronie internetowej spółki nie jest zamieszczona wprost informacja o planach strategicznych spółki (w zarysie); taka informacja wynika pośrednio z publikowanych przez spółkę, w tym na stronie internetowej spółki, raportów okresowych i raportów bieżących;
		3.8.	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy)	TAK	W przypadku sporządzenia prognozy lub szacunków wyników finansowych Zarząd będzie dążył do ich przekazania do publicznej wiadomości
		3.9.	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	TAK	
		3.10.	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami	TAK	Rozmiar prowadzonej przez spółkę działalności oraz skala zainteresowania akcjonariuszy i mediów informacjami dotyczącymi spółki powoduje, że osobami odpowiedzialnymi w spółce za relacje inwestorskie i kontakt z mediami są członkowie Zarządu Spółki.
		3.11.	<i>skreślony</i>		
		3.12.	opublikowane raporty bieżące i okresowe		

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego		Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
	3.13.	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych	TAK	
	3.14.	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych	TAK	Spółka realizuje przedmiotową zasadę w szczególności poprzez publikację stosownych raportów bieżących i okresowych, w tym raportów miesięcznych (również poprzez ich zamieszczanie na stronie internetowej spółki)
	3.15.	skreślony		
	3.16.	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania	TAK	W dotychczasowej praktyce nie zanotowano przypadku zgłoszenia oficjalnych pytań akcjonariuszy dotyczących spraw objętych porządkiem obrad, zadawanych przed i w trakcie walnego zgromadzenia; spółka zamierza zamieszczać na stronie internetowej przedmiotowe informacje w przypadku wystąpienia zdarzeń to uzasadniających, pod warunkiem jednak możliwości weryfikacji danych osoby zadającej pytanie i możliwości określenia jej statusu, jako akcjonariusza
	3.17.	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	TAK	
	3.18.	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz	TAK	

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego			Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
			z uzasadnieniem		
		3.19.	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy	TAK	Począwszy od dnia 30 listopada 2010 roku, zgodnie z postanowieniami § 18 ust. 3 Regulaminu ASO żaden podmiot nie wykonuje na rzecz Spółki funkcji Autoryzowanego Doradcy. Dotychczasowa umowa, z firmą DFP Doradztwo Finansowe została rozwiązana.
		3.20.	informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta	NIE	
		3.21.	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy	TAK	
		3.22.	skreślony		
		Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie			TAK
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta			TAK	
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji			TAK / NIE	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową zawierającą moduł relacji inwestorskich. Strona ta jest na bieżąco aktualizowana, a wszelkie

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego	Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
	inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl		informacje i raporty zawierające treści istotne z punktu widzenia inwestorów indywidualnych oraz innych akcjonariuszy są na niej zamieszczane niezwłocznie i z zachowaniem należytej staranności; w opinii zarządu spółki informacje przekazywane za pośrednictwem własnej strony internetowej w sposób wystarczający i kompletny zapewniają inwestorom możliwość dokonywania bieżącej oceny rozwoju spółki oraz sposobu jej funkcjonowania; dlatego też, dopiero w dalszej przyszłości spółka rozważy dodatkowe wykorzystywanie indywidualnej dla spółki sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą	TAK	Począwszy od dnia 30 listopada 2010 roku, zgodnie z postanowieniami § 18 ust. 3 Regulaminu ASO żaden podmiot nie wykonuje na rzecz Spółki funkcji Autoryzowanego Doradcy. Dotychczasowa umowa, z firmą DFP Doradztwo Finansowe została rozwiązana. W przypadku ewentualnego podpisania umowy z podmiotem pełniącym funkcję Autoryzowanego Doradcy spółka jest gotowa wypełniać przedmiotowe zasady ładu korporacyjnego.
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę	TAK	Począwszy od dnia 30 listopada 2010 roku, zgodnie z postanowieniami § 18 ust. 3 Regulaminu ASO żaden podmiot nie wykonuje na rzecz Spółki funkcji Autoryzowanego Doradcy. Dotychczasowa

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego			Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
					umowa, z firmą DFP Doradztwo Finansowe została rozwiązana. W przypadku ewentualnego podpisania umowy z podmiotem pełniącym funkcję Autoryzowanego Doradcy spółka jest gotowa wypełniać przedmiotowe zasady ładu korporacyjnego.
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy			TAK	Począwszy od dnia 30 listopada 2010 roku, zgodnie z postanowieniami § 18 ust. 3 Regulaminu ASO żaden podmiot nie wykonuje na rzecz Spółki funkcji Autoryzowanego Doradcy. Dotychczasowa umowa, z firmą DFP Doradztwo Finansowe została rozwiązana. W przypadku ewentualnego podpisania umowy z podmiotem pełniącym funkcję Autoryzowanego Doradcy spółka jest gotowa wypełniać przedmiotowe zasady ładu korporacyjnego.
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	9.1.	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej	TAK	
		9.2.	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	TAK	
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia			TAK	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy,			TAK /NIE	W dotychczasowej praktyce spółka nie

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego	Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
	powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami		organizowała publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami; w przypadku wystąpienia uzasadnionych zdarzeń spółka podejmie odpowiednie działania w przedmiotowym zakresie
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej	TAK	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych	TAK	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	TAK	
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia	TAK	
15,	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem	TAK	

Numer w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	Zasada ładu korporacyjnego	Informacja o stosowaniu lub niestosowaniu zasady ładu korporacyjnego (TAK, NIE)	Komentarz w zakresie odnoszącym się do danej zasady ładu korporacyjnego Okoliczności i przyczyny nie stosowania zasady ładu korporacyjnego oraz informacja, w jaki sposób Spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie stosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie stosowania danej zasady ładu korporacyjnego w przyszłości
	ustalenia prawa do dywidendy		
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: • informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, • zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, • informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.	TAK	
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację	TAK	
17.	<i>skreślony</i>		