

♡ KIDS fashion



## Spis treści

1.	INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	3
2.	BILANS .....	5
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	7
4.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
5.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE .....	9
6.	KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	11
7.	INFORMACJA ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE .....	11
8.	STRUKTURA AKCJONARIATU, ROZKŁAD GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, ZATRUDNIENIE.....	12
9.	RAPORTY BIEŻĄCE, PUBLIKOWANE W II KWARTALE 2021 ROKU .....	13
10.	OŚWIADCZENIA.....	13

## 1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

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

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

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

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

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

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

- odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych spółka dokonuje metoda liniową w równych ratach miesięcznych wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości. Roczne stawki amortyzacyjne przyjmuje się wg zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Roczne stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych w roku 2024 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 10.000,00 PLN.

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

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

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

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

Przyjęto następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

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

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

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

Materiały do produkcji kolekcji:

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

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

### Należności i zobowiązania

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

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

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

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

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

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

wiek zapasów	% odpisu od wartości ewidencyjnej
5-7 lat	15%
7-8 lat	30%
8-10 lat	50%
>10 lat	100%

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

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

- Koszty przygotowania kolekcji aktywowane są na koncie rozliczeń międzyokresowych.

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

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

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

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

**2.BILANS**

	31.03.2024	31.03.2023
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>8 141 870,62</b>	<b>8 119 768,45</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>58 823,17</b>	<b>56 056,27</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	58 823,17	56 056,27
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>3 285 656,47</b>	<b>3 370 776,91</b>
1. Środki trwałe	3 285 656,47	3 370 776,91
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	838 171,85	838 287,29
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 299 516,10	2 371 494,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	42 908,01	48 442,84
d) środki transportu	46 565,22	60 464,82
e) inne środki trwałe	58 495,29	52 087,56
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 365 400,00</b>	<b>4 365 400,00</b>
1. Nieruchomości	4 365 400,00	4 365 400,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>431 990,98</b>	<b>327 535,27</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	431 990,98	327 535,27
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 014 468,01</b>	<b>9 352 810,11</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>7 185 084,92</b>	<b>4 441 284,40</b>
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	7 185 084,92	4 441 284,40
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 661 651,69</b>	<b>4 346 961,57</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 661 651,69	4 346 961,57
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	1 603 896,35	4 289 125,31
- do 12 miesięcy	1 603 896,35	4 289 125,31
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	57 755,34	57 836,26

d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 071 809,06</b>	<b>465 162,02</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 071 809,06	465 162,02
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	1 071 809,06	465 162,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 612,00	151 990,13
- inne środki pieniężne	919 197,06	213 171,89
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>99 922,34</b>	<b>99 402,12</b>
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	99 922,34	99 402,12
<b>A k t y w a, r a z e m</b>	<b>18 156 338,63</b>	<b>17 472 578,56</b>

	31.03.2024	31.03.2023
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>4 401 167,43</b>	<b>4 051 800,08</b>
<b>I. Kapitał zakładowy</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>
<b>II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)</b>	-	-
<b>III. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)</b>	-	-
<b>IV. Kapitał zapasowy</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>
<b>V. Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>
<b>VI. Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	-	-
<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>(2 935 037,85)</b>	<b>(2 940 869,06)</b>
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(2 935 037,85)	(2 940 869,06)
<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>(146 822,67)</b>	<b>(490 358,81)</b>
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata netto (wielkość ujemna)	(146 822,67)	(490 358,81)
<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>13 755 171,20</b>	<b>13 420 778,48</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>159 235,88</b>	<b>126 000,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	130 100,00	126 000,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	130 100,00	126 000,00
3. Pozostałe rezerwy	29 135,88	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	29 135,88	-
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 262 714,63</b>	<b>2 342 029,55</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	2 262 714,63	2 342 029,55
- kredyty i pożyczki	2 262 714,63	2 342 029,55
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

- inne zobowiązania finansowe	-	-
- inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>11 211 975,70</b>	<b>10 826 256,34</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	11 211 975,70	10 826 256,34
a) kredyty i pożyczki	60 064,57	52 731,66
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 079 561,06	9 849 798,38
- do 12 miesięcy	10 079 561,06	9 849 798,38
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	885 153,98	775 942,12
h) z tytułu wynagrodzeń	177 544,76	146 713,12
i) inne	9 651,33	1 071,06
3. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>121 244,99</b>	<b>126 492,59</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	121 244,99	126 492,59
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	121 244,99	126 492,59
<b>P a s y w a, r a z e m</b>	<b>18 156 338,63</b>	<b>17 472 578,56</b>

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

	31.03.2024	31.03.2023
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>3 682 523,46</b>	<b>2 893 224,67</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	14 945,73	16 159,15
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 667 577,73	2 877 065,52
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 781 017,29</b>	<b>1 983 325,22</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 357,17	6 864,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 771 660,12	1 976 461,22
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>901 506,17</b>	<b>909 899,45</b>
<b>IV. Koszty sprzedaży</b>	<b>603 060,89</b>	<b>414 602,02</b>
<b>V. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>914 538,54</b>	<b>884 631,88</b>
<b>VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)</b>	<b>(616 093,26)</b>	<b>(389 334,45)</b>
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>555 854,65</b>	<b>1 346,45</b>
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3,00	-
2. Dotacje	1 311,90	1 311,90
3. Inne przychody operacyjne	554 539,75	34,55
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>25 599,56</b>	<b>21 611,08</b>
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
3. Inne koszty operacyjne	25 599,56	21 611,08

<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>(85 838,17)</b>	<b>(409 599,08)</b>
<b>X. Przychody finansowe</b>	<b>362,68</b>	<b>585,44</b>
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
2. Odsetki, w tym:	362,68	585,44
- od jednostek powiązanych	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
5. Inne	-	-
<b>XI. Koszty finansowe</b>	<b>61 347,18</b>	<b>81 345,17</b>
1. Odsetki, w tym:	69 239,31	79 314,04
- dla jednostek powiązanych	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
4. Inne	(7 892,13)	2 031,13
<b>XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)</b>	<b>(146 822,67)</b>	<b>(490 358,81)</b>
<b>XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Zyski nadzwyczajne	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)</b>	<b>(146 822,67)</b>	<b>(490 358,81)</b>
<b>XV. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) część bieżąca	-	-
b) część odroczone	-	-
<b>XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)</b>	<b>(146 822,67)</b>	<b>(490 358,81)</b>

#### 4. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-31.03.2024	01.01.-31.03.2023
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>(146 822,67)</b>	<b>(490 358,81)</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>452 292,14</b>	<b>705 344,75</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	40 359,69	40 241,99
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	69 239,31	79 314,04
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
6. Zmiana stanu rezerw	-	-
7. Zmiana stanu zapasów	(3 148 317,36)	(1 148 965,27)
8. Zmiana stanu należności	328 106,37	928 248,77
9. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 179 565,53	803 700,70
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(16 661,40)	2 804,52
11. Korekta wyniku lat ubiegłych	-	-
12. Emisja akcji- konwersja długu	-	-
12. Aktualizacja wartości nieruchomości	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia</b>	<b>305 469,47</b>	<b>214 985,94</b>



<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	-	-
<b>I. Wpływy</b>	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>28 218,04</b>	<b>30 183,29</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<b>28 218,04</b>	<b>30 183,29</b>
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>( 28 218,04)</b>	<b>( 30 183,29)</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	-	-
<b>I. Wpływy</b>	-	-
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe-leasing finansowy	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>99 921,16</b>	<b>90 743,62</b>
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	30 681,85	11 429,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	69 239,31	79 314,04
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(99 921,16)</b>	<b>(90 743,62)</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>177 330,27</b>	<b>94 059,03</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>177 330,27</b>	<b>94 059,03</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>894 478,79</b>	<b>371 102,99</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 071 809,06</b>	<b>465 162,02</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

**5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	01.01.-31.03.2024	01.01.-31.03.2023
<b>I.Kapitał własny na początek okresu (BO )</b>	<b>4 547 990,10</b>	<b>4 542 151,78</b>
-korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a Kapitał własny na początek okresu (BO ) , po korektach</b>	<b>4 547 990,10</b>	<b>4 542 151,78</b>
<b>1.Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>
1.1 Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie ( z tytułu )	-	-
--wydania udziałów /emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	-
- umorzenia udziałów ( akcji )	-	-
<b>1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu.</b>	<b>6 553 795,40</b>	<b>6 553 795,40</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie ( z tytułu )	-	-
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	-
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały ( akcje ) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
<b>3.1 Udziały ( akcje ) własne na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>
<b>4.1 Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku	-	-
- przeniesienie z kapitału z akt. wyceny-zbycie, likwidacja środków trwałych	-	-
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	-
- pokrycia kosztów emisji akcji	-	-
- pokrycia straty	-	-
- pokrycia środków z kapitału zapasowego na kapitał podstawowy	-	-
- pokrycia ze środków z kapitału zapasowego zryczałt.podatku doch.	-	-
<b>4.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>928 877,89</b>	<b>928 877,89</b>
<b>5.Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie ( z tytułu )	-	-
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
<b>5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>354,66</b>	<b>354,66</b>
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie ( z tytułu )	-	-
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	-
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>7. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(3 089 334,77)</b>	<b>(2 940 869,06)</b>
<b>7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	-	-
a) zwiększenie ( z tytułu )	-	-

- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie ( z tytułu )	-	-
-podziału zysku	-	-
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
<b>7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 089 334,77</b>	<b>2 940 869,06</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	<b>3 089 334,77</b>	<b>2 940 869,06</b>
a) zwiększenie ( z tytułu )	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie ( z tytułu )	154 296,92	-
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych	154 296,92	-
- pokrycia straty z kapitału zapasowego	-	-
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 935 037,85	2 940 869,06
<b>7.7 Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(2 935 037,85)</b>	<b>(2 940 869,06)</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>(146 822,67)</b>	<b>(490 358,81)</b>
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	<b>(146 822,67)</b>	<b>(490 358,81)</b>
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 401 167,43</b>	<b>4 051 800,08</b>
III. Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 401 167,43	4 051 800,08

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

Spółka rozpoczęła rok od wzrostu przychodów, które po I kw. wyniosły 3.683 tys. zł i były wyższe o 27% w porównaniu do analogicznego okresu w 2023 roku. Mimo wyraźnego spadku popytu, który jest odczuwalny na rynku odzieżowym i obuwniczym, Emitent oparł się tej tendencji i uzyskał wzrost sprzedaży przekraczający wskaźniki inflacji. Rosnące koszty utrzymania wywołane cenami energii i wysoką inflacją z 2023 roku mocno ograniczyły skłonność klientów do wydatków, zmuszając do szukania oszczędności. Dotyczy to przede wszystkim towarów, które w portfelu zakupowym nie są produktami pierwszej potrzeby. Do takich niestety należy zaliczyć towary z oferty Spółki, mimo bardzo szerokiej gamy produktów, która jest stale poszerzana. Zarząd, spodziewając się spowolnienia popytu, podjął działania skierowane na powiększenie kanałów sprzedaży e-commerce o kolejne platformy sprzedażowe. Oferta spółki jest już dostępna na allegro oraz 51015kids.eu. Dzięki temu Emitent stale powiększa rynek swoich odbiorców.

Sprzedaż w kolejnych nowych kanałach wymaga jednak dodatkowych wydatków zaliczonych do kosztów sprzedaży oraz stosowania promocyjnych cen. Emitent musiał dopasować swój system informatyczny do każdej platformy w sposób indywidualny. Jednocześnie niezbędne wydatki na promocję i rozwiązania logistyczne spowodowały, że koszty sprzedaży wzrosły aż o 45%, a dokładnie o kwotę 188 tys. zł w porównaniu do I kw z roku 2023. Konieczność promocji cenowych oraz generalnie presja ze strony konkurencji wymusiła znaczne obniżki cen, powodując skokowy spadek rentowności sprzedaży brutto z 31% do 25%. W rezultacie więc osiągnięty wynik na podstawowej działalności był ujemny w wysokości 616 tys. zł. Zysk osiągnięty z pozostałej działalności operacyjnej w związku z przeceną towarów depozytowych od dostawców, pozwolił zmniejszyć stratę na wyniku końcowym do wysokości 147 tys. zł. Ostatecznie więc Spółka uzyskała poprawę wyniku w porównaniu do I kw. 2023 o 344 tys. zł.

Majątek firmy wyrażony wartością aktywów w bilansie wyniósł na koniec I kwartału 18 156 tys. zł i zwiększył się o 683 tys. zł głównie z powodu wzrostu zapasów towarów. Spółka musiała zabezpieczyć dostępność oferty dla klientów z wielu kanałów e-commerce, stąd wzrost zapasów o kwotę 2.744 tys. zł. Jednocześnie o porównywalną kwotę spadły należności t.j. 2.685 tys. zł. Ostatecznie więc zadłużenie majątku firmy pozostało bez większych zmian przy jednoczesnym wroście środków pieniężnych o 606 tys. zł.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej odnotowały dodatnią wartość i wyniosły 305 tys. zł. Jednocześnie nastąpiła bilansowa zmiana środków pieniężnych, powodując zwiększenie o 177 tys. zł na koniec kwartału stosunku do początku kwartału.

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

## **7. INFORMACJA ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

W I kwartale Emitent kontynuował działania, zmierzające do wzrostu sprzedaży oraz stałej optymalizacji infrastruktury Spółki do sprawnej obsługi kanału e-commerce. Emitent także uruchomił własny e-sklep na nowej platformie o większej funkcjonalności

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

1. Optymalizacja zatrudnienia
2. Stała adaptacja informatyczna Spółki do potrzeb sprawnej obsługi oraz wymiany danych z innymi uczestnikami rynku przy realizacji sprzedaży w kanale e-commerce.
3. Cyfryzacja wewnętrznych procesów w Spółce.

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

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

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

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

uprawnionych do udziału oraz posiadających co najmniej 5% głosów:

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

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

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

W okresie I kwartału 2024 roku zatrudnienie w Spółce wyniosło 31,44 w przeliczeniu na osoby oraz 29,32 w przeliczeniu na pełne etaty.

## 9. RAPORTY PUBLIKOWANE W OKRESIE I KWARTAŁU 2024 R

- 12-01-2024 11:15:05 | Bieżący | EBI | 1/2024 Hurtimex Spółka Akcyjna (PLHRTIM00013)  
Terminy publikacji raportów okresie w 2024 r. HURTIMEX Spółka Akcyjna
- 14-02-2024 19:43:21 | Kwartalny | EBI | 2/2024 Hurtimex Spółka Akcyjna (PLHRTIM00013)  
Raport IV kwartał 2023 - Hurtimex S.A

## 10. OŚWIADCZENIA

### Prognozy wyników, inwestycje

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

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

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

#### **Jednostki grupy kapitałowej**

Spółka nie jest spółką zależną.

#### **Sporządzanie skonsolidowanych sprawozdań finansowych**

Spółka nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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