

♡ KIDS fashion



RAPORT KWARTALNY
HURTIMEX za III kwartał 2024 roku

Spis treści

1.	INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.....	3
2.	BILANS	5
3.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	7
4.	RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
5.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE	9
6.	KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	11
7.	INFORMACJA ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	11
8.	STRUKTURA AKCJONARIATU, ROZKŁAD GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, ZATRUDNIENIE.....	12
9.	RAPORTY BIEŻĄCE, PUBLIKOWANE W III KWARTALE 2024 ROKU	13
10.	OŚWIADCZENIA.....	13

1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

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

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

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

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

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

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

- odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych spółka dokonuje metoda liniową w równych ratach miesięcznych wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości. Roczne stawki amortyzacyjne przyjmuje się wg zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Roczne stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych w roku 2017 przedstawiały się następująco:

- Gr. 1 i 2 budynki i budowle – 2,5%,4%, 4,5%, 10%.
- Gr. 3-6 maszyny i urządzenia – 7%,10%,12,5%,14%,30%.
- Gr. 7 środki transportu – 14%.
- Gr. 8 inne środki – 20%.

- prawo wieczystego użytkowania wprowadzone do ksiąg (zgodnie ze znowelizowaną ustawą o rachunkowości) na dzień 1.01.2002 r. amortyzuje się wg stawki wynikającej z różnicy pomiędzy okresem wieczystego użytkowania (99 lat) a ilością lat, które upłynęły od daty zakupu do dnia 31.12.2001. Ustalony w ten sposób okres amortyzacji wynosi:

- dla działki 55/33 – 93 lata
- dla działki 111 - 93 lata,

- roczne stawki wartości niematerialnych i prawnych wynoszą:

- programy komputerowe, licencje – 20%.

Amortyzację rozpoczyna się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do użytkowania. Obiekty amortyzuje się do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową, lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Jednorazowego odpisu w ciężar kosztów można dokonać w odniesieniu do obiektów, których wartość początkowa nie przekracza 3.500 PLN.

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

B. Wycena inwestycji długoterminowych

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

C. Ewidencja aktywów obrotowych

Przyjęto następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

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

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

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

Materiały do produkcji kolekcji:

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

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

Należności i zobowiązania

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

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

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

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

D.1. Odpisy aktualizujące na zapasy

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

- zapasy zalegające minimum 2 lata – 5% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 3 lata – 10% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 4 lata – 15% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 5 lat – 20% ich wartości
- zapasy zalegające minimum 6 lat – 25% ich wartości
- zapasy zalegające powyżej 7 lat – 30% ich wartości
- zapasy zalegające powyżej 8-10 lat – 50% ich wartości
- zapasy zalegające powyżej 10 lat – 100% ich wartości

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

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

- Koszty przygotowania kolekcji aktywowane są na koncie rozliczeń międzyokresowych.

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

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

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

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

2.BILANS

	30.09.2024	30.09.2023
AKTYWA		
A. Aktywa trwale	8 049 186,20	8 192 017,58
I. Wartości niematerialne i prawne	29 527,15	42 248,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	29 527,15	42 248,67
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwale	3 233 267,35	3 338 097,64
1. Środki trwałe	3 233 267,35	3 338 097,64
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	838 114,13	838 229,57
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 263 580,12	2 335 447,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	40 637,49	35 681,81
d) środki transportu	39 615,42	53 515,02
e) inne środki trwałe	51 320,19	75 223,95
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	420 991,70	446 271,27
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	420 991,70	446 271,27
B. Aktywa obrotowe	7 243 522,90	11 609 514,43
I. Zapasy	2 675 851,66	7 779 579,84
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	2 675 851,66	7 779 579,84
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 375 029,52	3 055 731,38
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	2 375 029,52	3 055 731,38
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	2 317 327,78	2 948 142,56
- do 12 miesięcy	2 317 327,78	2 948 142,56
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	45 685,00
c) inne	57 701,74	61 903,82
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-

III. Inwestycje krótkoterminowe	2 153 794,00	707 668,48
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 153 794,00	707 668,48
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	2 153 794,00	707 668,48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 023 147,74	118 044,08
- inne środki pieniężne	1 030 646,26	489 624,40
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 847,72	66 534,73
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	38 847,72	66 534,73
A k t y w a, r a z e m	15 292 709,10	19 801 532,01

	30.09.2024	30.09.2023
PASYWA		
A. Kapitał własny	4 617 780,44	5 097 794,48
I. Kapitał zakładowy	6 553 795,40	6 553 795,40
II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał zapasowy	928 877,89	928 877,89
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	354,66	354,66
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2 961 987,85)	(3 089 334,77)
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(2 961 987,85)	(3 089 334,77)
VIII. Zysk (strata) netto	96 740,34	704 101,30
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	96 740,34	704 101,30
2. Strata netto (wielkość ujemna)	-	-
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 674 928,66	14 703 737,53
I. Rezerwy na zobowiązania	157 050,00	160 745,05
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	157 050,00	120 000,00
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	157 050,00	120 000,00
3. Pozostałe rezerwy	-	40 745,05
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	40 745,05
II. Zobowiązania długoterminowe	2 219 100,47	2 293 952,78
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	2 219 100,47	2 293 952,78
- kredyty i pożyczki	2 219 100,47	2 293 952,78
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-

- inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 180 157,00	12 125 170,91
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	8 180 157,00	12 125 170,91
a) kredyty i pożyczki	71 431,25	58 732,32
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 242 658,43	11 050 224,98
- do 12 miesięcy	7 242 658,43	11 050 224,98
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	695 088,71	850 019,26
h) z tytułu wynagrodzeń	157 503,28	158 041,35
i) inne	13 475,33	8 153,00
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	118 621,19	123 868,79
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	118 621,19	123 868,79
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	118 621,19	123 868,79
P a s y w a, r a z e m	15 292 709,10	19 801 532,01

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	30.09.2024	30.09.2023	III kw.2024	III kw.2023
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	11 372 478,68	9 111 367,59	5 129 514,50	3 618 269,48
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	67 868,70	55 637,26	36 934,95	19 125,53
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 304 609,98	9 055 730,33	5 092 579,55	3 599 143,95
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	7 772 542,44	6 232 203,89	3 123 074,14	2 482 214,68
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 707,17	19 600,00	5 350,00	5 400,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 755 835,27	6 212 603,89	3 117 724,14	2 476 814,68
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3 599 936,24	2 879 163,70	2 006 440,36	1 136 054,80
IV. Koszty sprzedaży	1 761 774,01	1 471 922,70	562 119,85	546 880,95
V. Koszty ogólnego zarządu	2 737 521,90	2 713 542,23	900 036,24	951 629,13
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(899 359,67)	(1 306 301,23)	544 284,27	(362 455,28)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 311 699,38	2 238 228,32	1 995,68	759 013,97
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3,00	-	-	-
2. Dotacje	3 935,70	3 935,70	1 311,90	1 311,90
3. Inne przychody operacyjne	1 307 760,68	2 234 292,62	683,78	757 702,07
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	96 526,82	25 199,70	23 228,51	18 769,12
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
3. Inne koszty operacyjne	96 526,82	25 199,70	23 228,51	18 769,12
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	315 812,89	906 727,39	523 051,44	377 789,57
X. Przychody finansowe	1 226,03	7 707,38	397,41	4 118,21
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Odsetki, w tym:	1 226,03	1 439,94	397,41	540,87

- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	-	6 267,44	-	3 577,34
XI. Koszty finansowe	220 298,58	210 333,47	74 545,99	75 364,71
1. Odsetki, w tym:	214 476,27	220 963,26	70 991,71	73 414,71
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	5 822,31	(10 629,79)	3 554,28	1 950,00
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	96 740,34	704 101,30	448 902,86	306 543,07
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	96 740,34	704 101,30	448 902,86	306 543,07
XV. Podatek dochodowy	-	-	-	-
a) część bieżąca	-	-	-	-
b) część odroczone	-	-	-	-
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	96 740,34	704 101,30	448 902,86	306 543,07

4.RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-30.09.2024	01.01.-30.09.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	96 740,34	704 101,30
II. Korekty razem	1 469 516,01	(26 644,36)
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	-	-
2. Amortyzacja	123 362,33	122 968,07
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	214 476,27	220 963,26
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
6. Zmiana stanu rezerw	(29 135,88)	-
7. Zmiana stanu zapasów	1 360 915,90	(4 526 166,53)
8. Zmiana stanu należności	(385 271,46)	1 681 274,29
9. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	136 380,15	2 437 572,44
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	48 788,70	36 744,11
11. Korekta wyniku lat ubiegłych	-	-
12. Emisja akcji- konwersja długu	-	-
12. Aktualizacja wartości nieruchomości	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	1 566 256,35	677 456,94
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I. Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-

3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	29 535,54	66 422,50
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 535,54	66 422,50
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(29 535,54)	(66 422,50)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe-leasing finansowy	-	-
II. Wydatki	277 405,60	274 468,95
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	62 929,33	53 505,69
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	214 476,27	220 963,26
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(277 405,60)	(274 468,95)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 259 315,21	336 565,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 259 315,21	336 565,49
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	894 478,79	371 102,99
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 153 794,00	707 668,48
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.-30.09.2024	01.01.-30.09.2023	01.07.-30.09.2024	01.07.-30.09.2023
I.Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 521 040,10	3 089 334,77	4 521 040,10	3 089 334,77
-korekty błędów podstawowych				
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO) , po korektach	4 521 040,10	3 089 334,77	4 521 040,10	3 089 334,77
1.Kapitał podstawowy na początek okresu	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40
1.1Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
--wydania udziałów /emisji akcji				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)				
1.2Kapitał podstawowy na koniec okresu.	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu				
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu				
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu				
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	928 877,89	928 877,89	928 877,89	928 877,89
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- z podziału zysku				
- przeniesienie z kapitału z akt. wyceny-zbycie, likwidacja środków trwałych				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia kosztów emisji akcji				
- pokrycia straty				
- pokrycia środków z kapitału zapasowego na kapitał podstawowy				
- pokrycia ze środków z kapitału zapasowego zryczałt.podatku doch.				
4.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	928 877,89	928 877,89	928 877,89	928 877,89
5.Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	354,66	354,66	354,66	354,66
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	354,66	354,66	354,66	354,66
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(3 089 334,77)	(2 887 879,58)	(3 089 334,77)	(2 887 879,58)
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)				

-podziału zysku				
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 089 334,77	2 887 879,58	3 089 334,77	2 887 879,58
- korekty błędów podstawowych				
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	3 089 334,77	2 887 879,58	3 089 334,77	2 887 879,58
a) zwiększenie (z tytułu)	-	204 455,19	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	204 455,19	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	127 346,92	-	127 346,92	-
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych	127 346,92	-	127 346,92	-
- pokrycia straty z kapitału zapasowego				
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 961 987,85	3 089 334,77	2 961 987,85	3 089 334,77
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(2 961 987,85)	(3 089 334,77)	(2 961 987,85)	(3 089 334,77)
8.Wynik netto	96 740,34	704 101,30	448 902,86	(490 358,81)
a) zysk netto	96 740,34	704 101,30	448 902,86	
b) strata netto				(490 358,81)
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	4 617 780,44	5 097 794,48	4 969 942,96	4 209 877,44
III. Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	4 617 780,44	5 097 794,48	4 969 942,96	4 209 877,44

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

Emitent w III kwartale zanotował wyraźny wzrost przychodów. Dzięki bardzo dobrej sprzedaży głównie w sierpniu oraz wrześniu Spółka uzyskała przychód w wysokości 5.129 tys. zł, który był wyższy o 42% (1.511 tys. zł) od sprzedaży w analogicznym okresie roku wcześniejszego. Narastająco przychody są wyższe o 25%, a w ujęciu kwotowym o 2.261 tys. zł. Emitent wypracował zysk netto na działalności podstawowej w wysokości 544 tys. zł. Dzięki takiemu wynikowi po dziewięciu miesiącach zmniejszeniu uległa strata z tego tytułu, która wynosi 899 tys. zł. I jest niższa od ubiegłorocznej o 407 tys. zł. Najlepsze miesiące dla branży będą w IV kw. więc można z umiarkowanym optymizmem oczekiwać kontynuacji wzrostowego trendu w przychodach. Oferta towarowa będzie bowiem dostępna na dużych i znanych platformach sprzedażowych zarówno w Polsce jak też za granicą. Spółka systematycznie poszerza swój rynek zbytu w kanale e-commerce, który odpowiada obecnie za ponad 90% przychodów uzyskiwanych w całości ze sprzedaży towarów.

Spółka zwiększyła marżę brutto na sprzedaży, która za okres ostatniego kwartału wzrosła do 42%, co przełożyło się także na zysk z działalności podstawowej. Należy uznać to za dobry wynik, mając na uwadze fakt, że obecnie klienci przywiązują szczególną uwagę do ceny, szukając oszczędności przy zakupach. Wzrostowi przychodów towarzyszy wzrost kosztów sprzedaży głównie z tytułu usług kurierskich oraz wydatków marketingowych w kanale e-commerce. Dyscyplina kosztowa przyniosła efekt w zatrzymaniu wzrostu kosztów zarządu, które pozostały na tym samym poziomie co rok wcześniej. Zysk z działalności podstawowej pozwolił na osiągnięcie zysku netto w wysokości 449 tys. zł, a narastająco 97 tys. zł. Ostatecznie trzeci kwartał był pod tym względem lepszy o 142 tys. zł.

Majątek firmy wyrażony wartością aktywów w bilansie wyniósł na koniec III kwartału 15,29 mln zł i był niższy o 4,5 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. Spadek nastąpił głównie w związku ze zmniejszeniem zapasów o 5.104 tys. zł. Ma to związek z zmianą dotyczącą nie ujmowania w bilansie wartości towarów przekazanych do Spółki przez jej kontrahentów celem dalszej sprzedaży w kanałach e-commerce. Zmniejszeniu o 680 tys. uległy należności, co przy dużym wzroście przychodów należy uznać za bardzo dobry wynik. Hurtimex S.A. utrzymywał na koniec kwartału środki pieniężne w wysokości 1.023 tys. zł, które zapewniają zachowanie bieżącej płynności finansowej na dobrym poziomie.

Kapitał własny Emitenta wyniósł na koniec okresu 4.617 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe, które wynikają z kredytu bankowego, zmniejszyły się o 74 tys. zł w porównaniu do ubiegłego roku i wyniosły 2.219 tys. zł. Zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się z kwoty 12.125 tys. zł do wartości 8.180 tys. zł. Największą wartość w tej pozycji stanowią zobowiązania wobec dostawców, które wynoszą 7.242 tys. zł. Mimo występującej na rynku presji płacowej zobowiązania z tytułu wynagrodzeń pozostały na praktycznie niezmiennym poziomie i wyniosły 157 tys. zł

Spółka odnotowała dodatnie przepływy finansowe z działalności operacyjnej w wysokości 1.566 tys. zł, co wpłynęło pozytywnie na płynność finansową.

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

7. INFORMACJA ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT

AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Prowadzono dalsze działania w kierunku cyfryzacji procesów i automatyzacji wymiany danych z platformami sprzedażowymi e-commerce.

1. Wdrażanie zmian umożliwiających rozwój sprzedaży e-commerce

1. Stała adaptacja informatyczna Spółki niezbędna do sprawnej obsługi oraz wymiany danych z innymi uczestnikami rynku przy realizacji sprzedaży w kanale e-commerce.

2. 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.

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

W okresie III kwartału 2024 roku zatrudnienie w Spółce wyniosło ~ 26,92 osób w przeliczeniu na osoby oraz ~25,05 w przeliczeniu na pełne etaty.

9. RAPORTY PUBLIKOWANE W OKRESIE III KWARTAŁU 2023 R

1. Raport okresowy za II kw 2024 z dnia 14.08.2024

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”.