

♡ kids fashion



RAPORT KWARTALNY
HURTIMEX za III kwartał 2025 roku

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 POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	11
8.	STRUKTURA AKCJONARIATU, ROZKŁAD GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, ZATRUDNIENIE.....	12
9.	RAPORTY BIEŻĄCE, PUBLIKOWANE W II KWARTALE 2022 ROKU	13
10.	OŚWIADCZENIA.....	13

1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

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

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

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

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

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

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

- odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych spółka dokonuje 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 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:

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 odchyleń od cen ewidencyjnych.

-Koszty przygotowania kolekcji aktywowane są na koncie rozliczeń międzyokresowych.

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

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

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

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

2.BILANS

	30.09.2025	30.09.2024
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	8 365 988,77	8 049 186,20
I. Wartości niematerialne i prawne	32 437,08	29 527,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	32 437,08	29 527,15
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 163 164,67	3 233 267,35
1. Środki trwałe	3 163 164,67	3 233 267,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	837 998,69	838 114,13
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 193 584,05	2 263 580,12
c) urządzenia techniczne i maszyny	38 103,51	40 637,49
d) środki transportu	55 669,49	39 615,42
e) inne środki trwałe	37 808,93	51 320,19
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	4 795 716,00	4 365 400,00
1. Nieruchomości	4 365 400,00	4 365 400,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	430 316,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	430 316,00	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	374 671,02	420 991,70
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	374 671,02	420 991,70
B. Aktywa obrotowe	5 870 675,13	7 243 522,90
I. Zapasy	3 507 412,62	2 675 851,66
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	3 507 412,62	2 675 851,66
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 591 755,71	2 375 029,52
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 591 755,71	2 375 029,52
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	1 535 484,81	2 317 327,78

- do 12 miesięcy	1 535 484,81	2 317 327,78
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-
c) inne	56 270,90	57 701,74
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	703 537,32	2 153 794,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	703 537,32	2 153 794,00
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	703 537,32	2 153 794,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 935,74	1 023 147,74
- inne środki pieniężne	571 601,58	1 030 646,26
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	67 969,48	38 847,72
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	67 969,48	38 847,72
A k t y w a , r a z e m	14 236 663,90	15 292 709,10

	30.09.2025	30.09.2024
PASYWA		
A. Kapitał własny	2 893 110,97	4 617 780,44
I. Kapitał zakładowy	6 553 795,40	6 553 795,40
II. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		
III. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał zapasowy	928 877,89	928 877,89
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	354,66	354,66
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(3 401 700,35)	(2 961 987,85)
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(3 401 700,35)	(2 961 987,85)
VIII. Zysk (strata) netto	(1 188 216,63)	96 740,34
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	-	96 740,34
2. Strata netto (wielkość ujemna)	(1 188 216,63)	-
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 343 552,93	10 674 928,66
I. Rezerwy na zobowiązania	218 357,00	157 050,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	205 757,00	157 050,00
- długoterminowa	-	-

- krótkoterminowa	205 757,00	157 050,00
3. Pozostałe rezerwy	12 600,00	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	12 600,00	-
II. Zobowiązania długoterminowe	2 184 737,54	2 219 100,47
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	2 184 737,54	2 219 100,47
- kredyty i pożyczki	2 184 737,54	2 219 100,47
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe	-	-
- inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 827 084,80	8 180 157,00
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	8 827 084,80	8 180 157,00
a) kredyty i pożyczki	35 901,52	71 431,25
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 011 214,96	7 242 658,43
- do 12 miesięcy	8 011 214,96	7 242 658,43
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	644 675,50	695 088,71
h) z tytułu wynagrodzeń	132 687,82	157 503,28
i) inne	2 605,00	13 475,33
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	113 373,59	118 621,19
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	113 373,59	118 621,19
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	113 373,59	118 621,19
P a s y w a, r a z e m	14 236 663,90	15 292 709,10

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	30.09.2025	30.09.2024	III kw.2025	III kw.2024
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	10 099 487,21	11 372 478,68	3 618 128,43	5 129 514,50
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	114 681,48	67 868,70	34 390,00	36 934,95
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 984 805,73	11 304 609,98	3 583 738,78	5 092 579,55
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 760 634,60	7 772 542,44	2 470 518,59	3 123 074,14
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 660 43	16 707,17	4 060,43	5 350,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 750 974,17	7 755 835,27	2 466 458,16	3 117 724,14
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3 338 852,61	3 599 936,24	1 147 610,19	2 006 440,36
IV. Koszty sprzedaży	1 597 873,15	1 761 774,01	652 577,52	562 119,85
V. Koszty ogólnego zarządu	2 688 671,57	2 737 521,90	830 194,02	900 036,24
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(947 692,11)	(899 359,67)	(335 161,35)	544 284,27

VII. Pozostałe przychody operacyjne	23 068,45	1 311 699,38	11 432 ,09	1 995,68
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 713,83	3,00	8 713,83	-
2. Dotacje	3 935,70	3 935,70	1 311,90	1 311,90
3. Inne przychody operacyjne	10 418,92	1 307 760,68	1 406,36	683,78
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	76 081,86	96 526,82	8 540,74	23 228,51
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
3. Inne koszty operacyjne	76 081,86	96 526,82	8 540,74	23 228,51
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(1 000 705,52)	315 812,89	(332 270,00)	523 051,44
X. Przychody finansowe	3 452,22	1 226,03	2 288,80	397,41
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Odsetki, w tym:	1 227,57	1 226,03	390,48	397,41
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
5. Inne	2 197,65	-	(2 679,28)	-
XI. Koszty finansowe	190 936,33	220 298,58	64 500,81	74 545,99
1. Odsetki, w tym:	194 802,72	214 476,27	61 692,20	70 991,71
- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
4. Inne	(3 866,39)	5 822,31	2 808,61	3 554,28
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	(1 188 216,63)	96 740,34	(399 059,61)	448 902,86
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
2. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	(1 188 216,63)	96 740,34	(399 059,61)	448 902,86
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)	(1 188 216,63)	96 740,34	(399 059,61)	448 902,86

4.RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-30.09.2025	01.01.-30.09.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	(1 188 216,63)	96 740,34
II. Korekty razem	1 000 606,63	1 469 516,01
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	105 489,72	123 362,33
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	194 802,72	214 476,27
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej		
- ze sprzedaży wnip i śr. trwałych		

- ze sprzedaży obligacji		
- ze sprzedaży pożyczek i odsetek oraz leasingu		
- trwała utrata wartości wnip i śr.tr.		
- trwała utrata wartości udziałów		
6. Zmiana stanu rezerw	-	(29 135,88)
7. Zmiana stanu zapasów	(788 038,85)	1 360 915,90
8. Zmiana stanu należności	181 903,81	(385 271,46)
9. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 288 746,71	136 380,15
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17 702,52	48 788,70
11. Korekty inne		-
12. Aktualizacja wartości nieruchomości		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	(187 610,00)	1 566 256,35
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 546,33	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 546,33	-
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	-	
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych		
II. Wydatki	37 249,19	29 535,54
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	37 249,19	29 535,54
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)	(29 702,86)	(29 535,54)
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	260 522,64	277 405,60
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	65 719,92	62 929,33
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	194 802,72	214 476,27
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(260 522,64)	(277 405,60)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(477 835,50)	1 259 315,21
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(477 835,50)	1 259 315,21
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 181 372,82	894 478,79
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	703 537,32	2 153 794,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.-30.09.2025	01.01.-30.09.2024	01.07.-30.09.2025	01.07.-30.09.2024
I.Kapitał własny na początek okresu (BO)	4 521 040,10	4 521 040,10	4 521 040,10	4 521 040,10
-korekty błędów podstawowych				
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO) , po korektach	4 521 040,10	4 521 040,10	4 521 040,10	4 521 040,10
1.Kapitał podstawowy na początek okresu	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40
1.1Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
--wydania udziałów /emisji akcji				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- umorzenia udziałów (akcji)				
1.2Kapitał podstawowy na koniec okresu.	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40	6 553 795,40
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu				
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu				
a) zwiększenie				
b) zmniejszenie				

3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu				
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	928 877,89	928 877,89	928 877,89	928 877,89
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- z podziału zysku				
- przeniesienie z kapitału z akt. wyceny-zbycie, likwidacja środków trwałych				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia kosztów emisji akcji				
- pokrycia straty				
- pokrycia środków z kapitału zapasowego na kapitał podstawowy				
- pokrycia ze środków z kapitału zapasowego zryczałt.podatku doch.				
4.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	928 877,89	928 877,89	928 877,89	928 877,89
5.Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	354,66	354,66	354,66	354,66
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	354,66	354,66	354,66	354,66
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(2 961 987,85)	(3 089 334,77)	(2 961 987,85)	(3 089 334,77)
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-		-
a) zwiększenie (z tytułu)				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
-podziału zysku				
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 961 987,85	3 089 334,77	2 961 987,85	3 089 334,77
- korekty błędów podstawowych				
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	2 961 987,85	3 089 334,77	2 961 987,85	3 089 334,77
a) zwiększenie (z tytułu)	439 712,9	-	439 712,9	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	439 712,9	-	439 712,9	-
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	3 401 700,75	2 961 987,85	3 401 700,75	2 961 987,85
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(3 401 700,75)	(2 961 987,85)	(3 401 700,75)	(2 961 987,85)
8.Wynik netto	(1 188 216,63)	96 740,34	(399 059,61)	448 902,86
a) zysk netto		96 740,34		448 902,86
b) strata netto	1 188 216,63		399 059,61	
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 893 110,57	4 617 780,44	3 292 170,18	4 969 942,96
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	2 893 110,57	4 617 780,44	3 292 170,18	4 969 942,96

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

Emitent w III kwartale osiągnął przychody w wysokości 3.618 tys. zł zaś narastająco po trzech kwartałach sprzedaż wyniosła 10,1 mln zł. Jest to wynik o 10% niższy niż w analogicznym okresie ubiegłego roku. Spółka odnotowała zmniejszenie popytu ze strony konsumentów, co jest zbieżne z informacjami rynkowymi ze strony innych firm operujących w zbliżonej kategorii towarów w swojej ofercie handlowej. Zmniejszona sprzedaż to także skutek braku płynnych dostaw ze strony partnerów handlowych, którzy także mieli swoje problem z terminową produkcją. Brak towaru na czas spowodował częściową utratę zamówień ze strony dotychczasowych klientów. Mimo więc spadku kosztów sprzedaży i kosztów zarządu o kwotę 212 tys. zł nie udało się tym zrekompensować niższej kwotowo marży w wyniku spadku przychodów. Ostatecznie więc wynik po 3 kwartałach jest ujemny w wysokości 1.188 tys. zł. Mimo tych trudności Spółka zwiększyła najważniejszą marżę t.j. marżę brutto na sprzedaży z 31,6% do 33%. Głównym celem Zarządu na najbliższy okres czasu jest konsekwentny rozwój sprzedaży oraz wzmocnienie kapitałowe.

Majątek firmy wyrażony wartością aktywów w bilansie wyniósł na koniec III kwartału 14,23 mln zł i był niższy o prawie 1 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku. W majątku trwałym największą zmianę odnotowały inwestycje długoterminowe, które wzrosły o 430 tys. zł w związku z zakupem w IV kw. 2024 roku udziałów w Saltex Sp. z o.o. W przypadku majątku obrotowego należności zmniejszyły się o 784 tys. zł, a zapasy towarów wzrosły 832 tys. zł. Zmianie uległy także inwestycje krótkoterminowe, głównie za sprawą zmniejszenia się środków pieniężnych oraz innych aktywów finansowych o kwotę 1.450 tys. Spółka na koniec kwartału dysponowała w tym zakresie kwotą 703 tys. zł.

Kapitał własny Emitenta wyniósł na koniec okresu 2.893 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe, które wynikają z kredytu bankowego, zmniejszyły się o 35 tys. zł w porównaniu do ubiegłego roku i wyniosły 2.184 tys. zł. Zobowiązania krótkoterminowe zwiększyły się o kwotę 647 tys. zł. Zmniejszeniu uległy zobowiązania z tytułu podatków o wartość 51 tys. zł. Mimo występującej na rynku presji płacowej zobowiązania z tytułu wynagrodzeń spadły o 25 tys. zł.

Spółka odnotowała przepływy finansowe z działalności operacyjnej w ujemnej kwocie 187 tys. zł co nie powinno zagrozić płynności finansowej Spółki.

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 POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Prowadzono dalsze działania w kierunku cyfryzacji procesów i automatyzacji wymiany danych z platformami sprzedażowymi e-commerce. Dostosowywano podniesiony system ERP firmy Comarch XL do indywidualnych ustawień wdrożonych w spółce orazu przygotowania się do wdrożenia KSeF.

1. Wdrażanie zmian umożliwiających rozwój sprzedaży e-commerce

1. Dostosowanie zatrudnienia do aktualnych potrzeb i zadań.

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

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 sprzedaż w e-commerce.
3. Wprowadzanie do sprzedaży e-commerce produktów odzieży damskiej polskich producentów.

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

Lista (wykaz) Akcjonariuszy

uprawnionych do udziału oraz posiadających co najmniej 5% głosów:

Łączna liczba akcji Spółki: 32 768 977

Łączna liczba głosów w Spółce: 35 768 977

L.p.	Akcjonariusze	Liczba akcji [w szt.]	Liczba głosów [w szt.]	% w kapitale zakładowym	% w głosach na Walnym Zgromadzeniu
2	Kopeć Jarosław	5 551 822	6 826 822	16,94%	19,09%
3	Kopeć Marcin	3 138 274	4 413 274	9,58%	12,34%
4	Kopeć Krystyna	2 602 611	3 052 611	7,94%	8,53%
5	Kemal Ozger Bender	8 131 565	8 131 565	24,81%	22,73%
6	KFG Kids Fashion Group 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 2025 roku średnie zatrudnienie w Spółce wyniosło 24,75 osób w przeliczeniu na osoby oraz średnio 23,41 w przeliczeniu na etaty.

9. RAPORTY PUBLIKOWANE W OKRESIE II KWARTAŁU 2025 R

08-07-2025 16:14:02 | Bieżący | EBI | 7/2025 [HurtimeX Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Treść uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie HurtimeX Spółka Akcyjna w dniu 7 lipca 2025 roku

11-07-2025 16:15:10 | Bieżący | ESPI | 2/2025 [HURTIMEX S.A. \(PLHRTIM00013\)](#)

Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu HurtimeX S.A. w dniu 07.07.2025 r.

14-08-2025 16:25:10 | Kwartalny | EBI | 8/2025 [HurtimeX Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Raport 2 kwartał 2025 - 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. Podmiotem zależnym od Spółki jest Saltex Sp. z o.o. w której emitent posiada 52% udziałów.

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