

♡ kids fashion



RAPORT KWARTALNY
HURTIMEX za II kwartał 2026 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.....	9
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE	11
6. KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	13
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	15
8. STRUKTURA AKCJONARIATU, ROZKŁAD GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, ZATRUDNIENIE.....	15
9. RAPORTY BIEŻĄCE, PUBLIKOWANE W II KWARTALE 2022 ROKU	16
10. OŚWIADCZENIA.....	16

1. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- roczne stawki wartości niematerialnych i prawnych wynoszą:

- programy komputerowe, licencje – 20%.

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

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

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

B. Wycena inwestycji długoterminowych

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

C. Ewidencja aktywów obrotowych

Przyjęto następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

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

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

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

Materiały do produkcji kolekcji:

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

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

Należności i zobowiązania

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

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

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

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

D.1. Odpisy aktualizujące na zapasy

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

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

	30.06.2026	30.06.2025
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	8 135 725,35	8 410 059,09
I. Wartości niematerialne i prawne	331,60	34 964,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	331,60	34 964,85
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 345 934,77	3 197 941,58
1. Środki trwałe	3 345 934,77	3 197 941,58
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	837 912,11	838 027,55
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 400 816,27	2 211 192,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	36 781,20	38 934,78
d) środki transportu	40 858,94	68 940,72
e) inne środki trwałe	29 566,25	40 846,49
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	4 457 930,00	4 795 716,00
1. Nieruchomości	4 457 930,00	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	331 528,98	381 436,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	331 528,98	381 436,66
B. Aktywa obrotowe	4 079 616,19	5 552 778,37
I. Zapasy	2 296 586,99	3 251 013,64
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 296 586,99	3 251 013,64
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 164 107,77	1 510 269,25
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 164 107,77	1 510 269,25
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty	1 114 072,36	1 451 830,35

- do 12 miesięcy	1 114 072,36	1 216 433,44
- powyżej 12 miesięcy		235 396,91
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	8 690,00
c) inne	50 035,41	49 748,90
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	563 391,53	696 789,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	563 391,53	696 789,70
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	563 391,53	696 789,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 625,70	120 787,33
- inne środki pieniężne	448 765,83	476 002,37
- inne aktywa pieniężne	100 000,00	100 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 529,90	94 705,78
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	55 529,90	94 705,78
A k t y w a r a z e m	12 215 341,54	13 962 837,46

	30.06.2026	30.06.2025
PASYWA		
A. Kapitał własny	2 475 804,92	3 292 170,58
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	1 000 000,00	
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(4 856 232,53)	(3 401 700,35)
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	(4 856 232,53)	(3 401 700,35)
VIII. Zysk (strata) netto	(1 150 990,50)	(789 157,02)
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata netto (wielkość ujemna)	(1 150 990,50)	(789 157,02)
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 739 536,62	10 670 666,88
I. Rezerwy na zobowiązania	217 064,00	218 357,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	195 064,00	205 757,00
- długoterminowa	23 489,00	-
- krótkoterminowa	171 575,00	205 757,00
3. Pozostałe rezerwy	22 000,00	12 600,00

- długoterminowa		
- krótkoterminowa	22 000,00	12 600,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 061 076,91	2 184 737,54
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	2 061 076,91	2 184 737,54
- kredyty i pożyczki	2 061 076,91	2 184 737,54
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe	-	-
- inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 351 957,82	8 152 886,85
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	7 351 957,82	8 152 886,85
a) kredyty i pożyczki	93 968,59	54 065,85
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 699 077,12	7 369 683,55
- do 12 miesięcy	6 699 077,12	7 369 683,55
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	448 573,21	555 356,75
h) z tytułu wynagrodzeń	109 257,02	142 801,27
i) inne	1 081,88	30 979,43
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	109 437,89	114 685,49
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	109 437,89	114 685,49
- długoterminowe	106 814,09	-
- krótkoterminowe	2 623,80	114 685,49
P a s y w a r a z e m	12 215 341,54	13 962 837,46

3.RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	30.06.2026	30.06.2025	II kw. 2026	II kw. 2025
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	5 154 215,73	6 481 358,43	2 466 813,45	3 575 676,81
- od jednostek powiązanych			-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	71 589,13	80 291,48	36 545,75	42 126,82
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 082 626,60	6 401 066,95	2 430 267,70	3 533 549,99
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 438 596,91	4 290 116,01	1 656 645,40	2 291 498,16
- od jednostek powiązanych			-	-
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 700,00	5 600,00	-	2 200,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 436 896,91	4 284 516,01	1 656 645,40	2 289 298,16
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	1 715 618,82	2 191 242,42	810 168,05	1 284 178,65
IV. Koszty sprzedaży	1 098 201,05	945 295,63	571 186,23	563 421,26
V. Koszty ogólnego zarządu	1 646 846,95	1 858 477,55	802 802,61	998 357,31

VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	(1 029 429,18)	(612 530,76)	(563 820,79)	(277 599,92)
VII. Pozostałe przychody operacyjne	4 874,23	11 636,36	3 091,86	3 683,00
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Dotacje	2 623,80	2 623,80	1 311,90	1 311,90
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			-	-
4. Inne przychody operacyjne	2 250,43	9 012,56	1 779,96	2 371,10
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	3 977,05	67 541,12	998,29	9 249,75
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
3. Inne koszty operacyjne	3 977,05	67 541,12	998,29	9 249,75
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	(1 028 532,00)	(668 435,52)	(561 727,22)	(283 166,67)
X. Przychody finansowe	627,51	5 714,02	321,56	(940,63)
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			-	-
- od jednostek powiązanych			-	-
2. Odsetki, w tym:	627,51	837,09	321,56	570,78
- od jednostek powiązanych			-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji			-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji			-	-
5. Inne		4 876,93	-	(1 511,41)
XI. Koszty finansowe	123 086,01	126 435,52	62 048,07	69 186,84
1. Odsetki, w tym:	110 410,86	133 110,52	54 455,02	66 292,49
- dla jednostek powiązanych			-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji			-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji			-	-
4. Inne	12 675,15	(6 675,00)	7 593,05	2 894,35
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	(1 150 990,50)	(789 157,02)	(623 453,73)	(353 294,14)
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	-	-	-	-
1. Zyski nadzwyczajne			-	-
2. Straty nadzwyczajne			-	-
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	(1 150 990,50)	(789 157,02)	(623 453,73)	(353 294,14)
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)	(1 150 990,50)	(789 157,02)	(623 453,73)	(353 294,14)

4.RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.-30.06.2026	01.01.-30.06.2025
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	(1 150 990,50)	(789 157,02)
II. Korekty razem	1 013 290,93	521 619,20
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	56 813,68	74 861,37
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	101 445,53	133 110,52
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	-	-
7. Zmiana stanu zapasów	381 421,26	(531 639,87)
8. Zmiana stanu należności	206 313,77	263 390,27
9. Zmiana stanu zobowiązań , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	174 690,02	596 384,43
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	83 641,34	(14 487,52)
11. Korekty inne	8 965,33	-
12. Aktualizacja wartości nieruchomości		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	(137 699,57)	(267 537,82)
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		
- 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	-	36 379,19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	36 379,19
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)	-	(36 379,19)
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	154 493,98	180 666,11
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	44 083,12	47 555,59
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	110 410,86	133 110,52
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(154 493,98)	(180 666,11)
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(292 193,55)	(484 583,12)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(292 193,55)	(484 583,12)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	855 585,08	1 181 372,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	563 391,53	696 789,70
- o ograniczonej możliwości dysponowania	100 000,00	100 000,00

5.ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01-30.06.2026	01.01-30.06.2025
I.Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 292 170,18	4 521 040,10
-korekty błędów podstawowych		
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO) , po korektach	3 292 170,18	4 521 040,10
1.Kapitał podstawowy na początek okresu	6 553 795,40	6 553 795,40
1.1Zmiany kapitału podstawowego	-	-
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
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
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	-	-
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
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	-	
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1 000 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 000 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(3 401 700,75)	(2 961 987,85)
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-
- 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	-	-
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(3 401 700,75)	(2 961 987,85)
- korekty błędów podstawowych	260 056,59	
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(3 141 644,16)	(2 961 987,85)
a) zwiększenie (z tytułu)	- 1 714 588,37	- 439 712,90
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	- 1 714 588,37	- 439 712,90
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych		
-przeniesienie zysku z lat ubiegłych-korekta		-
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 856 232,53	3 401 700,75
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(4 856 232,53)	(3 401 700,75)
8.Wynik netto	(1 150 990,50)	(789 157,02)
a) zysk netto		-
b) strata netto	(1 150 990,50)	(789 157,02)
c) odpisy z zysku	-	-
II.Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 475 804,92	3 292 170,18
III.Kapitał własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	2 475 804,92	3 292 170,18

6. KOMENTARZ ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ EMITENTA NA TEMAT

CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W II kwartale 2026 roku Spółka odnotowała dalszy spadek przychodów ze sprzedaży w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Przychody netto ze sprzedaży w samym II kwartale wyniosły **2.467 tys. zł** i były niższe o **1.109 tys. zł** (spadek o 31,0%) wobec II kwartału 2025 roku (3.576 tys. zł). W ujęciu narastającym za I półrocze 2026 roku sprzedaż ukształtowała się na poziomie **5.154 tys. zł** wobec **6.481 tys. zł** rok wcześniej (spadek o 1.327 tys. zł, tj. o 20,5%).

Na spadek poziomu przychodów złożyło się równoległe kilka istotnych czynników zewnętrznych i wewnętrznych:

1. **Wysoka presja konkurencyjna rynku oraz odpływ popytu** – w analizowanym okresie widoczny był wzmożony odpływ wolumenu zakupowego konsumentów w stronę azjatyckich platform e-commerce, generowany intensywnymi zakupami klientów przed wejściem w życie dodatkowych opłat i regulacji obowiązujących od czerwca.
2. **Słabsza oferta produktowa i ograniczenia asortymentowe** – w wyniku narastających problemów płynnościowych Spółka dysponowała węższą ofertą handlową, co bezpośrednio przełożyło się na mniejsze zainteresowanie ofertą i utratę części wolumenu sprzedaży.

Marża brutto na sprzedaży w II kwartale 2026 roku wyniosła **32,8%** (zysk brutto ze sprzedaży **810 tys. zł**) wobec **35,9%** (1.284 tys. zł) w II kwartale 2025 roku. W ujęciu półrocznym marża I stopnia ukształtowała się na zbliżonym do ubiegłorocznego poziomie **33,3%** (1.716 tys. zł) wobec **33,8%** (2.191 tys. zł) w I półroczu 2025 roku.

Koszty sprzedaży w II kwartale 2026 roku wyniosły **571 tys. zł** (wzrost o 8 tys. zł r/r), a narastająco za 6 miesięcy **1.098 tys. zł** (wobec 945 tys. zł w 2025 r.), co wynika z utrzymujących się podwyższonych opłat prowizyjnych i stawek operatorów logistycznych. W odpowiedzi na spadające przychody Zarząd kontynuował zdecydowaną dyscyplinę w zakresie kosztów stałych – **koszty ogólnego zarządu w II kwartale zostały zredukowane o 196 tys. zł** (spadek do poziomu **803 tys. zł** wobec 998 tys. zł rok wcześniej), a narastająco za I półrocze były niższe o **212 tys. zł** (1.647 tys. zł wobec 1.858 tys. zł). Odzwierciedleniem optymalizacji kosztowej jest również spadek średniego zatrudnienia z poziomu 21 osób (20,56 etatów) w I kwartale do 18 osób (17,58 etatów) w II kwartale 2026 roku.

Mimo podjętych działań oszczędnościowych, spadek wolumenu sprzedaży przełożył się na pogłębienie straty na sprzedaży, która w II kwartale wyniosła **564 tys. zł** (wobec straty 278 tys. zł w II kw. 2025 r.). Po uwzględnieniu obsługi kosztów finansowych (głównie odsetki od kredytu w kwocie **54 tys. zł** w kwartale oraz **110 tys. zł** w półroczu), Emitent zamknął II kwartał 2026 r. **stratą netto w wysokości 623 tys. zł** (wobec 353 tys. zł straty w II kw. 2025 r.), co daje stratę netto narastająco za I półrocze na poziomie **1.151 tys. zł** (wobec straty 789 tys. zł w I półroczu 2025 r.).

Sytuacja majątkowa, zadłużenie i płynność finansowa

Suma bilansowa na dzień 30 czerwca 2026 r. wyniosła **12.215 tys. zł** i była niższa o **1.748 tys. zł** (-12,5%) w porównaniu do 30 czerwca 2025 r. Wartość aktywów obrotowych uległa zmniejszeniu do **4.080 tys. zł** (wobec 5.553 tys. zł rok wcześniej), w tym zapasy towarów wynosiły **2.297 tys. zł** (spadek o 954 tys. zł r/r), a należności krótkoterminowe **1.164 tys. zł** (spadek o 346 tys. zł r/r).

Łączne zobowiązania i rezerwy na koniec II kwartału wyniosły **9.740 tys. zł** (spadek o 931 tys. zł r/r), z czego kredyty długoterminowe stanowiły **2.061 tys. zł**. Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły **7.352 tys. zł**, w tym zobowiązania handlowe wobec dostawców stanowiły **6.699 tys. zł**.

Płynność finansowa Spółki w II kwartale uległa znacznemu pogorszeniu, co stanowi narastającą konsekwencję kumulacji ujemnych wyników finansowych z IV kwartału 2025 r. oraz I kwartału 2026 r. Występujące nieregularności oraz opóźnienia w regulowaniu płatności spowodowały, że kluczowi dostawcy ograniczyli współpracę ze Spółką lub czasowo ją zawiesili, co bezpośrednio wpłynęło na ograniczenie podaży towarów i osłabienie oferty handlowej. Zarząd znajduje się obecnie w trakcie intensywnych, wymagających negocjacji z partnerami handlowymi w celu ustalenia realnych harmonogramów spłat powstałych zaległości i stopniowego przywracania standardowych warunków dostaw.

Należy z całą mocą podkreślić, że **Spółka nie posiada żadnych zaległości o charakterze publicznoprawnym (podatki, cła, ubezpieczenia społeczne) ani zobowiązań przeterminowanych wobec pracowników** – wszystkie bieżące świadczenia pracownicze oraz daniny publiczne regulowane są terminowo.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej za I półrocze 2026 roku zamknęły się ujemnym saldem **-138 tys. zł** (wobec -268 tys. zł w I półroczu 2025 r.). Po uwzględnieniu obsługi rat kapitałowych i odsetek kredytowych (przepływy finansowe netto: **-154 tys. zł**), stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2026 r. wyniósł **563 tys. zł** (w tym 100 tys. zł stanowiły środki o ograniczonej dyspozycyjności) wobec 856 tys. zł na początek roku.

Działania naprawcze i perspektywy wyjścia z kryzysu płynnościowego

Zarząd ma pełną świadomość powagi sytuacji płynnościowej, jednak Spółka dysponuje realnymi i wartościowymi aktywami majątkowymi, które stanowią solidną bazę do przezwyciężenia obecnych trudności:

1. **Monetyzacja aktywów nieruchomościowych** – w bilansie Spółki ujęte są atrakcyjne nieruchomości inwestycyjne wyceniane według wartości rynkowej na kwotę ponad 10 mln zł. Zarząd aktywnie rozważa zbycie tej nieruchomości, co pozwoli na pozyskanie znaczącego kapitału na całkowitą spłatę bieżących zaległości handlowych oraz umożliwi przeprowadzenie reorganizacji operacyjnej poprzez relokację działalności do tańszego obiektu na obrzeżach miasta.
2. **Upłynnienie wolnych zapasów magazynowych** – Emitent posiada zapasy magazynowe o wartości bilansowej **2.297 tys. zł**. Prowadzone są zintensyfikowane działania handlowe zmierzające do hurtowej wyprzedaży stoków magazynowych, co zapewni Spółce dodatkowy, doraźny zastrzyk płynności.
3. **Maksymalna redukcja bazy kosztowej** – równolegle wdrażany jest restrykcyjny program cięcia kosztów ogólnoooperacyjnych, administracyjnych i logistycznych, dostosowujący strukturę kosztową do bieżącej skali generowanych obrotów.

Skuteczne przeprowadzenie procesów spieniężenia aktywów i upłynnienia stanów magazynowych w wymagającym otoczeniu rynkowym wymaga czasu, jednak Zarząd jest zdeterminowany do konsekwentnej realizacji nakreślonego planu naprawczego, co w połączeniu z pozytywnym zakończeniem rozmów z dostawcami pozwoli na ustabilizowanie pozycji płynnościowej i odbudowę wolumenu handlowego w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Poza wyżej wymienionymi czynnikami, w II kwartale 2026 r. nie wystąpiły inne zdarzenia, które w ocenie Emitenta miałyby istotny wpływ na zaprezentowane wyniki finansowe.

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. Podniesiono system ERP firmy Comarch XL w celu przygotowania się do wdrożenia KSeF.

1. Wdrażanie automatyzacji 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 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	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 II kwartału 2026 roku średnie zatrudnienie w Spółce wyniosło 18,33 osób w przeliczeniu na osoby oraz średnio 17,58 w przeliczeniu na etaty.

9. RAPORTY PUBLIKOWANE W OKRESIE II KWARTAŁU 2025 R

02-04-2026 16:50:51 | Bieżący | ESPI | 5/2026 [HURTIMEX S.A. \(PLHRTIM00013\)](#)

Złożenie wniosku o upadłość Saltex Sp. z o.o. zależnej od Emitenta

13-04-2026 13:59:08 | Bieżący | EBI | 7/2026 [HurtimeX Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Inne informacje

15-05-2026 19:57:37 | Kwartalny | EBI | 8/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Raport kwartalny za I kwartał

18-05-2026 17:45:05 | Bieżący | ESPI | 6/2026 [HURTIMEX S.A. \(PLHRTIM00013\)](#)

Odmowa przez Sąd rejestracji zmiany statutu w związku z emisją akcji J w ramach kapitału docelowego

18-05-2026 17:53:35 | Bieżący | EBI | 9/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Odmowa rejestracji przez sąd zmiany statutu emitenta, z podaniem przyczyn odmowy

29-05-2026 20:07:44 | Roczny | EBI | 10/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Raport roczny

03-06-2026 16:16:17 | Bieżący | EBI | 11/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Informacje o walnym zgromadzeniu - zwołanie WZ z projektami uchwał, zmiany w porządku obrad WZ

03-06-2026 16:25:50 | Bieżący | ESPI | 7/2026 [HURTIMEX S.A. \(PLHRTIM00013\)](#)

Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia na dzień 30 czerwca 2026 roku Hurtimex Spółka Akcyjna

17-06-2026 12:21:20 | Bieżący | EBI | 12/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Odwołanie lub rezygnacja osoby zarządzającej lub nadzorującej

17-06-2026 13:44:44 | Bieżący | EBI | 13/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Powołanie osoby zarządzającej lub nadzorującej

23-06-2026 17:00:11 | Bieżący | EBI | 14/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Odwołanie lub rezygnacja osoby zarządzającej lub nadzorującej

26-06-2026 15:02:00 | Bieżący | EBI | 15/2026 [Hurtimex Spółka Akcyjna \(PLHRTIM00013\)](#)

Powołanie osoby zarządzającej lub nadzorującej

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”.