

POZOSTAŁE INFORMACJE

I. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	okres od 01-01-2022 do 31-03-2022	okres od 01-01-2021 do 31-03-2021	okres od 01-01-2022 do 31-03-2022	okres od 01-01-2021 do 31-03-2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	48 168	49 996	10 365	10 935
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-961	1 508	-207	330
III. Zysk (strata) brutto	-1 001	1 321	-215	289
IV. Zysk (strata) netto	-859	1 072	-185	234
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 674	5 897	575	1 290
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 566	-31 388	-1 198	-6 865
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	16	2 814	3	615
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-2 876	-22 677	-619	-4 960
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	130 437	130 334	28 036	28 337
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	56 782	55 820	12 205	12 136
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	15 256	12 594	3 279	2 738
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	32 862	34 638	7 063	7 531
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	73 655	74 514	15 831	16 201
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	143	145
XV. Liczba akcji / udziałów (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,13	0,16	-0,03	0,04
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,13	0,16	-0,03	0,04
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	11,08	11,21	2,38	2,44
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	11,08	11,21	2,38	2,44
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursy EURO zastosowane do przeliczenia wybranych pozycji bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

Pozycje bilansowe na dzień 31.03.2022 r. – 4,6525 EUR/PLN

Pozycje bilansowe na dzień 31.12.2021 r. – 4,5994 EUR/PLN

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2022 r. –
31 marca 2022 r. – 4,6472 EUR/PLN

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2021 r. –
31 marca 2021 r. – 4,5721 EUR/PLN

II. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących Emitenta

W I kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 48.168 tys. zł, co oznacza spadek o 3,7% w porównaniu do I kwartału 2021 r. Przychody ze sprzedaży produktów spadły o 5,3% i wyniosły 43.759 tys. zł, zaś przychody ze sprzedaży towarów i materiałów były wyższe o 16,9% niż w analogicznym okresie ubiegłego roku kształtując się na poziomie 4.409 tys. zł.

W I kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła stratę na działalności operacyjnej w kwocie 961 tys. zł. Na poziomie wyniku netto w omawianym okresie Spółka również zanotowała stratę, która wyniosła 859 tys. zł. W analogicznym okresie 2021 roku zysk netto wyniósł 1.072 tys. zł.

Spółka szczególnie naciskała na weryfikację rentowności kontraktów handlowych. Jeśli umowa okazywała się nierentowna, Spółka negocjowała z klientem zmianę cennika. W przypadku braku porozumienia odnośnie nowych cen, następowało zakończenie współpracy.

W I kwartale 2022 r., podobnie jak w poprzednich okresach, Spółka prowadziła działania zmierzające do pozyskania nowych odbiorców krajowych i zagranicznych oraz rozszerzenia asortymentu oferowanych produktów. Spółka prowadziła również prace nad poprawą wyglądu, smaku oraz funkcjonalności oferowanych produktów.

III. Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

Wpływ na wynik finansowy Spółki w I kwartale 2022 r. miał spadek przychodów ze sprzedaży (w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku), który w głównej mierze wynikał z faktu, iż termin Świąt Wielkanocnych w tym roku przypadał nieco później niż w roku ubiegłym. W związku z tym w 2022 r. praktycznie cały przedświąteczny szczyt sprzedaży przypadł na II kwartał (w 2021 r. szczyt sprzedaży przypadł na koniec I kwartału). Ponadto Spółka rezygnowała ze współpracy z klientami, którzy nie zaakceptowali nowych cenników. Mimo spadku przychodów ze sprzedaży, koszty wytworzenia sprzedanych produktów uległy zwiększeniu. Wynikało to przede wszystkim ze wzrostu cen niemal wszystkich surowców produkcyjnych. Niejednokrotnie zakup każdej kolejnej partii surowców odbywa się po nowej, podwyższonej cenie. Współpraca z dostawcami w oparciu o dłuższe umowy ze stałą okresowo ceną jest obecnie praktycznie niemożliwa. Ponadto do wzrostu kosztów produkcyjnych przyczyniło się znaczące osłabienie polskiej waluty w stosunku do euro, które nastąpiło po wybuchu wojny w Ukrainie (surowiec rybny wykorzystywany przez Spółkę jest w większości importowany, zaś transakcje są rozliczane w euro).

Koszty ogólnego zarządu wzrosły się o 6,5%, zaś koszty sprzedaży spadły się o 6,3%, co wynikało ze ścisłej kontroli tej grupy kosztów.

Wynik na operacjach finansowych w I kwartale 2022 r. poprawił się w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. W I kwartale ubiegłego roku strata w tym obszarze działalności wyniosła 187 tys. zł, natomiast w analogicznym okresie bieżącego roku była niższa i osiągnęła poziom 40 tys. zł. Było to związane z osiągnięciem w tym roku przychodu z tytułu różnic kursowych w kwocie 151 tys. zł. W analogicznym okresie ubiegłego roku Spółka poniosła stratę z tytułu różnic kursowych w wysokości 194 tys. zł. Pozytywny wynik związany z różnicami kursowymi w I kwartale 2022 r. został zniwelowany przez wyższe koszty odsetek wynoszące 226 tys. zł (w I kwartale 2021 r. miały one wartość 114 tys. zł.)

Pozytywny wpływ na wyniki finansowe Spółki miały inwestycje rzeczowe przeprowadzone w poprzednich okresach, które pozwoliły na wprowadzenie do oferty nowych produktów oraz przyczyniły się do obniżenia bezpośrednich kosztów produkcyjnych (m.in. większa automatyzacja, niższe zużycie energii, zmniejszenie strat surowcowych w trakcie produkcji). Ponadto w ubiegłym roku zoptymalizowano szereg procesów produkcyjnych i ograniczono zatrudnienie, co również przyczynia się do ograniczenia kosztów produkcji

Wartość środków pieniężnych pozostających do dyspozycji Spółki zmniejszyła się w I kwartale 2022 r. o blisko 3 miliony złotych w stosunku do stanu na 31.12.2021 roku. Największy wpływ na tę sytuację miał zakup przez Spółkę obligacji za kwotę 4.940 tys. zł. Spółka traktuje zakup obligacji jako zabezpieczenie wartości posiadanych środków pieniężnych oraz alternatywę do utrzymywania pieniędzy na rachunkach bankowych, co wiązałoby się również z opłatami na rzecz banków.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka prowadziła swoją działalność w reżimie sanitarnym związanym z pandemią COVID-19. Bardziej szczegółowe informacje na temat wpływu pandemii na działalność Spółki przedstawiono w punkcie XI.

W okresie I kwartału 2022 roku, poza wyżej wskazanymi, nie wystąpiły istotne zdarzenia, które miałyby znaczący wpływ (pozytywny lub negatywny) na wyniki finansowe oraz sytuację Spółki.

IV. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej Emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji

Podmiotem dominującym w stosunku do SEKO S.A. jest Złota Rybka Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Straszynie będąca właścicielem 4.155.688 akcji SEKO S.A., które stanowią 62,49 % kapitału zakładowego oraz dają prawo do 62,49 % głosów na Walnym Zgromadzeniu SEKO S.A.

SEKO S.A. nie posiada akcji ani udziałów w innych podmiotach i nie tworzy własnej grupy kapitałowej. W okresie objętym niniejszym raportem nie zaszły żadne zmiany w tym zakresie.

V. Stanowisko Zarządu SEKO S.A. odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikowała prognoz na 2022 rok.

VI. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta oraz zmiany w stanie posiadania akcjonariuszy w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego

Zgodnie ze stanem wiedzy Zarządu SEKO S.A. na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego następujący akcjonariusze posiadają co najmniej 5% akcji na WZ Spółki:

Akcjonariusz	Liczba akcji i głosów	Wartość nominalna akcji (tys. PLN)	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
Złota Rybka Sp. z o.o. siedzibą w Straszynie	4 155 688	415,6	62,49%	62,49%
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez Opera TFI	1 035 569*	103,6	15,57%	15,57%
PKO BP Bankowy OFE	610 159**	61,0	9,18%	9,18%

* zgodnie z zawiadomieniem z dnia 14 stycznia 2021 r. przesłanym przez OPERA TFI S.A.

** liczba akcji zarejestrowanych przez PKO BP Bankowy OFE na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 30 lipca 2021 r.

Wspólnikami spółki Złota Rybka Sp. z o.o. są członkowie organów Emitenta:

- Kazimierz Kustra – Prezes Zarządu, który posiada 2 000 udziałów o wartości nominalnej 100 000,00 zł, dające mu udział wynoszący 54,570% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników,
- Tomasz Kustra – Wiceprezes Zarządu, który posiada 555 udziałów o wartości nominalnej 27 750,00 zł, dające mu udział wynoszący 15,143% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników,
- Joanna Szymczak – Wiceprezes Zarządu, która posiada 555 udziałów o wartości nominalnej 27 750,00 zł, dające jej udział wynoszący 15,143% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników,
- Karolina Goliszewska-Kustra – Członek Rady Nadzorczej, która posiada 555 udziałów o wartości nominalnej 27 750,00 zł, dające jej udział wynoszący 15,143% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników.

Ponadto wskazane wyżej osoby, które łączą więzy pokrewieństwa, posiadają bezpośrednio akcje Spółki (co wskazano w punkcie VII). Łącznie wskazane osoby posiadają 367 794 akcje Spółki co stanowi 5,53% kapitału zakładowego i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Wg stanu wiedzy Zarządu Spółki w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego, tj. od dnia 6 kwietnia 2022 r. do dnia przekazania niniejszego raportu nie wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji przez znaczących akcjonariuszy.

VII. Zestawienie stanu posiadania akcji SEKO S.A. przez Osoby Zarządzające i Nadzorujące wraz ze wskazaniem zmiany w stanie posiadania od przekazania poprzedniego raportu okresowego

Zgodnie ze stanem wiedzy Zarządu SEKO S.A. na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego stan posiadania akcji SEKO S.A. lub uprawnień do nich przez Osoby Zarządzające i Nadzorujące Spółki przedstawia się następująco:

VII.1. Zarząd Spółki

Na dzień przekazania niniejszego raportu Kazimierz Kustra, Prezes Zarządu Spółki, posiada bezpośrednio 91.010 akcji SEKO S.A., co stanowi 1,37% kapitału zakładowego i głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Dodatkowo Kazimierz Kustra posiada 2.000 udziałów o wartości nominalnej 100.000,00 zł w spółce Złota Rybka Sp. z o.o., podmiocie dominującym wobec Spółki, dające mu udział wynoszący 54,570% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników. Złota Rybka Sp. z o.o. jest podmiotem dominującym wobec Spółki i na dzień przekazania niniejszego raportu posiada 4.155.688 akcji SEKO S.A. dających udział na poziomie 62,49% w kapitale zakładowym oraz w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki W związku z powyższym Kazimierz Kustra w sposób pośredni posiada akcje Spółki dające mu udział na poziomie 34,10% w kapitale zakładowym Spółki oraz w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Na dzień przekazania niniejszego raportu Tomasz Kustra, Wiceprezes Zarządu Spółki posiada bezpośrednio 87.843 akcje SEKO S.A., co stanowi 1,32% kapitału zakładowego i głosów na WZ Spółki. Dodatkowo Tomasz Kustra posiada 555 udziałów o wartości nominalnej 27.750,00 zł w spółce Złota Rybka Sp. z o.o., dające mu udział wynoszący 15,143% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników tej spółki. W związku z powyższym Tomasz Kustra w sposób pośredni posiada akcje dające mu udział na poziomie 9,46% w kapitale zakładowym Spółki oraz w głosach na WZ Spółki.

Na dzień przekazania niniejszego raportu Joanna Szymczak, Wiceprezes Zarządu posiada bezpośrednio 94.541 akcji Spółki, co stanowi 1,42% kapitału zakładowego i głosów na WZ Spółki. Dodatkowo Joanna Szymczak posiada 555 udziałów o wartości nominalnej 27.750,00 zł w spółce Złota Rybka Sp. z o.o., podmiocie dominującym wobec Emitenta, dające jej udział wynoszący 15,143% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników tej spółki. W związku z powyższym Joanna Szymczak w sposób pośredni posiada akcje dające jej udział na poziomie 9,46% w kapitale zakładowym oraz w głosach na WZ Spółki.

VII.2. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień przekazania niniejszego raportu Danuta Kustra, Członek Rady Nadzorczej Spółki, nie posiada bezpośrednio żadnych akcji SEKO S.A. Danuta Kustra jest żoną Tomasza Kustry, Wiceprezesa Zarządu Spółki. Akcje spółki SEKO S.A. oraz udziały Tomasza Kustry w spółce Złota Rybka Sp. z o.o., podmiocie dominującym wobec Spółki, są objęte małżeńską wspólnością ustawową.

Na dzień przekazania niniejszego raportu Piotr Szymczak, Członek Rady Nadzorczej Spółki, nie posiada bezpośrednio żadnych akcji SEKO S.A. Piotr Szymczak jest mężem Joanny Szymczak, Wiceprezes Zarządu Spółki. Akcje spółki SEKO S.A. oraz udziały Joanny Szymczak w spółce Złota Rybka Sp. z o.o., podmiocie dominującym wobec Spółki, są objęte małżeńską wspólnością ustawową.

Na dzień przekazania niniejszego raportu Karolina Goliszewska-Kustra, Członek Rady Nadzorczej Spółki posiada bezpośrednio 94.400 akcji Emitenta, co stanowi 1,42% kapitału zakładowego i głosów na WZ Spółki. Dodatkowo Karolina Goliszewska-Kustra posiada 555 udziałów o łącznej wartości nominalnej równej 27.750,00 zł w spółce Złota Rybka Sp. z o.o., podmiocie dominującym wobec Spółki, które dają jej udział wynoszący 15,143% w kapitale zakładowym i w głosach na zgromadzeniu wspólników tej spółki. W związku z powyższym Karolina Goliszewska-Kustra w sposób pośredni posiada akcje dające jej udział na poziomie 9,46% w kapitale zakładowym oraz w głosach na WZ Spółki.

Według wiedzy Zarządu Spółki pozostali Członkowie Rady Nadzorczej tj. Bogdan Nogalski, Michał Hamadyk, Eugeniusz Gostomski oraz Dorota Łempicka na dzień przekazania niniejszego raportu nie posiadają w sposób bezpośredni, bądź pośredni akcji SEKO S.A.

W okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego, tj. od dnia 6 kwietnia 2022 r. do dnia przekazania niniejszego raportu, wg stanu wiedzy Zarządu Spółki, nie wystąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Spółki przez Osoby Zarządzające i Nadzorujące.

VIII. Informacja o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Spółka nie jest stroną istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

IX. Informacje o zawarciu przez Emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości.

W I kwartale 2022 r. Spółka nie zawierała transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

X. Informacja o udzielonych znaczących poręczeniach i gwarancjach

W I kwartale 2022 r. spółka SEKO S.A. nie udzieliła znaczących gwarancji ani poręczeń.

XI. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Spółki

Od początku rozwoju pandemii COVID-19 Spółka podejmowała szereg działań, których celem było ograniczenie rozprzestrzeniania się koronawirusa, zapewnienie ochrony pracownikom własnym, pracownikom kontrahentów Spółki, a także zagwarantowanie ciągłości i jakości produkcji oraz bezpieczeństwa produktów gotowych. W Spółce funkcjonują procedury postępowania na wypadek podejrzenia wystąpienia lub wystąpienia przypadków zakażenia wśród pracowników Spółki. Dodatkowo zreorganizowano system pracy tak, aby zminimalizować kontakty pomiędzy poszczególnymi grupami pracowników.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki ocenia, że pandemia COVID-19 nie ma istotnego wpływu na bieżącą działalność Spółki i nie powinna mieć istotnego wpływu na funkcjonowanie Spółki w najbliższej przyszłości.

Wpływ wojny w Ukrainie na działalność Spółki

W ocenie Zarządu Spółki na funkcjonowanie Spółki wpływają następujące czynniki rynkowe, na które z kolei wojna w Ukrainie ma lub może mieć istotny wpływ:

- kursy walutowe, w szczególności EUR/PLN (większość surowca rybnego wykorzystywanego przez Spółkę jest importowana),
- ceny ropy i produktów ropopochodnych,
- ceny gazu i energii elektrycznej (przy czym Spółka zakontraktowała w 2021 r. dostawy prądu i gazu na cały 2022 r.).

Spółka nie utrzymuje istotnych kontaktów handlowych z kontrahentami z Ukrainy, Białorusi i Rosji.

Niektórzy z dostawców Spółki zaopatrywali się w surowce, w szczególności rolne, w tych krajach, jednak sytuacja ta nie ma wpływu na ciągłość produkcji Spółki.

Zarząd Spółki monitoruje wszystkie czynniki związane z rozwojem pandemii COVID-19 oraz wojną w Ukrainie, a także ich wpływ na działalność i sytuację finansową Spółki i będzie przekazywał informacje na ten temat zgodnie z wymogami wynikającymi z Rozporządzenia nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku (MAR) lub w raportach okresowych.

XII. Wskazanie czynników, które w ocenie SEKO S.A. będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W ocenie Zarządu Spółki, istotnymi czynnikami mającymi wpływ na wyniki Spółki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału będą:

- nowe cenniki produktów Spółki, które są efektem analizy rentowności kontraktów z klientami i są sukcesywnie wprowadzane,
- ceny surowców produkcyjnych,
- ceny energii elektrycznej i gazu,
- kurs polskiej waluty wobec walut zagranicznych, w szczególności euro (podstawowy surowiec produkcyjny Spółki tj. ryby świeże i mrożone jest w znacznym stopniu importowany, więc ewentualne osłabienie polskiej waluty wpłynie na wzrost bezpośrednich kosztów produkcyjnych, z kolei umocnienie złotówki będzie mieć odwrotny efekt),
- popyt na produkty Spółki w okresie przed Świętami Wielkanocnymi (jest to okres, w którym sprzedaż przetworów rybnych w Polsce tradycyjnie się zwiększa),
- przewidywany dalszy wzrost rynkowych stóp procentowych, który będzie miał wpływ na koszt obsługi kredytów, pożyczek i umów leasingowych, a tym samym poziom kosztów finansowych,
- wojna w Ukrainie i jej wpływ na światową gospodarkę, zarówno na sferę realną, jak i na rynki finansowe,
- ceny paliw płynnych,
- ceny usług, w szczególności transportowych.