

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2022

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową lub dla emitentów papierów wartościowych będących alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi)

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2022 obejmujące okres od 2022-01-01 do 2022-06-30
 oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2021 obejmujące okres od 2021-01-01 do 2021-06-30

SEKO SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
SEKO S.A.	Artykuły spożywcze
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
89-620	Chojnice
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Zakładowa	3
(ulica)	(numer)
+48525108140	+48523967351
(telefon)	(fax)
seko@sekosa.pl	www.sekosa.pl
(e-mail)	(www)
5860102990	190601172
(NIP)	(REGON)

HLB M2 AUDIT PIE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 (firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- Raport firmy audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego/ półrocznego sprawozdania finansowego albo
- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Półroczne sprawozdanie finansowe w wersji skróconej w wersji pełnej
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe wymogi dla emitentów będących ASI
- Rachunek zysków i strat Informacja dodatkowa
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Sprawozdanie zarządu (półroczne sprawozdanie z działalności emitenta)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021	półrocze / 2022	półrocze / 2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	93 400	90 127	20 118	19 820
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 354	-149	-722	-33
III. Zysk (strata) brutto	-3 611	222	-778	49
IV. Zysk (strata) netto	-2 933	179	-632	39
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 662	7 159	573	1 574
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-14 836	-30 296	-3 196	-6 663
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 139	-5 628	-245	-1 238
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-13 313	-28 765	-2 868	-6 326
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	120 392	130 334	25 721	29 970
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	48 811	55 820	10 428	13 382
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	14 440	12 594	3 085	2 620
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	25 921	34 638	5 538	8 832
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	71 581	74 514	15 293	16 589

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021	półrocze / 2022	półrocze / 2021
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	142	144
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,44	0,03	-0,09	0,01
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,44	0,03	-0,09	0,01
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	10,76	11,21	2,30	2,44
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	10,76	11,21	2,30	2,44
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,34	0,00	0,07

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		68 261	70 268	67 384
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		117	148	143
2. Rzeczowe aktywa trwałe		66 862	69 590	66 643
3. Należności długoterminowe		6	7	7
3.1. Od pozostałych jednostek		6	7	7
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 276	523	591
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 275	517	588
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1	6	3
II. Aktywa obrotowe		52 131	60 066	60 936
1. Zapasy		16 353	13 769	13 879
2. Należności krótkoterminowe		18 851	30 265	18 302
2.1. Od pozostałych jednostek		18 851	30 265	18 302
3. Inwestycje krótkoterminowe		16 351	15 780	28 173
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		16 351	15 780	28 173
a) w pozostałych jednostkach		13 884		27 051
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 467	15 780	1 122
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		576	252	582
Aktywa razem		120 392	130 334	128 320
PASYWA				
I. Kapitał własny		71 581	74 514	76 733
1. Kapitał zakładowy		665	665	665
2. Kapitał zapasowy		73 849	73 627	71 328
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych				4 560
4. Zysk (strata) netto		-2 933	222	179
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		48 811	55 820	51 587
1. Rezerwy na zobowiązania		1 995	1 973	2 050
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		672	638	643
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 206	1 187	1 357
a) długoterminowa		263	263	338
b) krótkoterminowa		943	924	1 019
1.3. Pozostałe rezerwy		117	148	50
a) krótkoterminowe		117	148	50
2. Zobowiązania długoterminowe		14 440	12 594	11 934
2.1. Wobec pozostałych jednostek		14 440	12 594	11 934
3. Zobowiązania krótkoterminowe		25 921	34 638	30 822
3.1. Wobec pozostałych jednostek		25 716	34 620	30 604
3.2. Fundusze specjalne		205	18	218
4. Rozliczenia międzyokresowe		6 455	6 615	6 781
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		6 455	6 615	6 781
a) długoterminowe		6 146	6 301	6 453
b) krótkoterminowe		309	314	328

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
P a s y w a r a z e m		120 392	130 334	128 320
Wartość księgowa		71 581	74 514	76 733
Liczba akcji (w szt.)		6 650 000	6 650 000	6 650 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		10,76	11,21	11,54
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		6 650 000	6 650 000	6 650 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		10,76	11,21	11,54

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
Należności warunkowe				
1. Inne (z tytułu)		67 683	61 297	57 360
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów, pożyczek i umowy franczyzowej		26 500	26 500	26 500
- zastawy rejestrowe		41 183	34 797	30 860
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		67 683	61 297	57 360

W związku z zaciągniętymi pożyczkami na zakup samochodów ustanowiono zabezpieczenie w postaci przewłaszczenia na zabezpieczenie. Zabezpieczenie to zostało ustanowione na 1 samochodzie osobowym i 3 samochodach dostawczych.

Na dzień 30.06.2022 roku Spółka posiada 7 umów z pracownikami, które zawierają zapisy o odszkodowaniu z tytułu zakazu konkurencji.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2022	półrocze / 2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		93 400	90 127
- od jednostek powiązanych		1	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		83 651	81 820
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		9 749	8 307
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		83 464	76 865
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		74 895	69 657
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8 569	7 208
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		9 936	13 262
IV. Koszty sprzedaży		9 425	9 586
V. Koszty ogólnego zarządu		3 786	3 726
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		-3 275	-50
VII. Pozostałe przychody operacyjne		464	592
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		87	54
2. Dotacje		160	233
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		57	49
4. Inne przychody operacyjne		160	256
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		543	691
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		107	14
2. Inne koszty operacyjne		436	677
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-3 354	-149
X. Przychody finansowe		352	597
1. Odsetki, w tym:		61	14
2. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			9
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		150	42
4. Inne		141	532
XI. Koszty finansowe		609	226
1. Odsetki w tym:		609	226

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2022	półrocze / 2021
XII. Zysk (strata) brutto		-3 611	222
XIII. Podatek dochodowy		-678	43
a) część bieżąca		45	78
b) część odroczone		-723	-35
XIV. Zysk (strata) netto		-2 933	179
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		-2 890	3 572
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 650 000	6 650 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,44	0,03
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 650 000	6 650 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,44	0,03

Wynik finansowy na jedną akcję wyliczony dla wyniku finansowego zannualizowanego oraz liczby akcji na koniec każdego okresu kształtował się na następującym poziomie: I półrocze 2021 na poziomie 0,54 zł; I półrocze 2022 na poziomie minus 0,43 zł.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2022	2021	półrocze / 2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	74 514	76 553	76 553
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	74 514	76 553	76 553
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	665	665	665
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	665	665	665
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	73 627	71 328	71 328
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	222	2 299	
a) zwiększenia (z tytułu)	222	2 299	
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	222	2 299	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	73 849	73 627	71 328
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	222	4 560	4 560
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	222	4 560	4 560
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	222	4 560	4 560
a) zmniejszenia (z tytułu)	222	4 560	
- podział zysku - przekazanie na kapitał zapasowy	222	2 299	
- podział zysku - wypłata dywidendy		2 261	
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			4 560
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			4 560
4. Wynik netto	-2 933	222	179
a) zysk netto		222	179
b) strata netto	2 933		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	71 581	74 514	76 733
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 581	74 514	74 472

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 933	179
II. Korekty razem	5 595	6 980
1. Amortyzacja	3 387	3 255
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	1	386
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	613	226
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-87	-63
5. Zmiana stanu rezerw	22	163
6. Zmiana stanu zapasów	-2 584	-3 076
7. Zmiana stanu należności	11 414	11 711

	w tys. zł	
	półrocze / 2022	półrocze / 2021
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 785	-4 940
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 236	-640
10. Inne korekty	-150	-42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	2 662	7 159
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	236	3 054
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	236	54
2. Z aktywów finansowych, w tym:		3 000
a) w pozostałych jednostkach		3 000
- zbycie aktywów finansowych		3 000
- - sprzedaż jednostek uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym		3 000
II. Wydatki	15 072	33 350
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 333	1 167
2. Na aktywa finansowe, w tym:	13 734	29 990
a) w pozostałych jednostkach	13 734	29 990
- nabycie aktywów finansowych	13 734	29 990
- - zakup jednostek uczestnictwa w funduszu inwestycyjnym		29 990
- - zakup obligacji korporacyjnych	13 734	
3. Inne wydatki inwestycyjne	5	2 193
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 836	-30 296
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 200	2 442
1. Kredyty i pożyczki	5 200	2 442
II. Wydatki	6 339	8 070
1. Spłaty kredytów i pożyczek	5 701	7 813
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25	31
3. Odsetki	613	226
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 139	-5 628
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-13 313	-28 765
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-13 314	-28 779
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1	-15
F. Środki pieniężne na początek okresu	15 776	29 885
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 463	1 120
- o ograniczonej możliwości dysponowania	210	231