

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2023

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
 (dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2023 obejmujący okres od 2023-07-01 do 2023-09-30

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)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	177 717	147 430	38 821	31 448
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 692	-3 180	1 899	-6 678
III. Zysk (strata) brutto	8 763	-3 849	1 914	-821
IV. Zysk (strata) netto	7 215	-3 116	1 576	-665
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	15 039	746	3 285	159
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-11 151	-17 398	-2 436	-3 711
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 399	2 560	-961	546
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-511	-14 092	-112	-3 006
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	140 953	141 351	30 407	30 139
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	56 959	62 377	12 287	13 300
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	8 943	12 287	1 929	2 620
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	39 821	41 760	8 590	8 904
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	83 994	78 974	18 119	16 839
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	143	142
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i 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)	1,08	-0,47	0,24	-0,10
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	1,08	-0,47	0,24	-0,10
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,63	11,88	2,72	2,53
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,63	11,88	2,72	2,53
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,33	0,00	0,07	0,00

Zasady przeliczania:

Pozycje bilansowe - zostały przeliczone według średniego kursu NBP, obowiązującego na ostatni dzień każdego okresu objętego raportem.

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych - zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Kursy przyjęte do przeliczenia:

Pozycje bilansowe na dzień 30.09.2023 r. – 4,6356 EUR/PLN

Pozycje bilansowe na dzień 31.12.2022 r. – 4,6899 EUR/PLN

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 r. – 4,5779 EUR/PLN

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 r. – 4,6880 EUR/PLN

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

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023	stan na 2023-06-30 koniec poprz. kwartału / 2023	stan na 2022-12-31 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2022-09-30 koniec kwartału / 2022
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	82 395	75 866	74 373	68 300
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	49	61	89	103
2. Rzeczowe aktywa trwałe	71 883	69 176	67 481	66 867
3. Należności długoterminowe	6	6	6	6
3.1. Od pozostałych jednostek	6	6	6	6
4. Inwestycje długoterminowe	9 781	6 037	6 049	
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	9 781	6 037	6 049	
a) w pozostałych jednostkach	9 781	6 037	6 049	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	676	586	748	1 324
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	653	558	706	1 321
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23	28	42	3
II. Aktywa obrotowe	58 558	54 790	66 978	60 910
1. Zapasy	20 465	16 830	15 955	18 063
2. Należności krótkoterminowe	28 656	25 560	39 925	25 852
2.1. Od jednostek powiązanych	1	1	1	
2.2. Od pozostałych jednostek	28 655	25 559	39 924	25 852
3. Inwestycje krótkoterminowe	9 032	11 751	10 829	16 654
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 032	11 751	10 829	16 654
a) w pozostałych jednostkach	8 546	8 471	9 806	14 963
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	486	3 280	1 023	1 691
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	405	649	269	341
A k t y w a r a z e m	140 953	130 656	141 351	129 210
PASYWA				
I. Kapitał własny	83 994	83 044	78 974	71 398
1. Kapitał zakładowy	665	665	665	665
2. Kapitał zapasowy	76 114	76 114	73 849	73 849
3. Zysk (strata) netto	7 215	6 265	4 460	-3 116
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 959	47 612	62 377	57 812
1. Rezerwy na zobowiązania	2 123	1 926	2 029	2 076
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	682	688	650	662
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 171	1 171	1 231	1 206
a) długoterminowa	273	273	273	263
b) krótkoterminowa	898	898	958	943

	w tys. zł			
	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023	stan na 2023-06-30 koniec poprz. kwartału / 2023	stan na 2022-12-31 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2022-09-30 koniec kwartału / 2022
1.3. Pozostałe rezerwy	270	67	148	208
a) krótkoterminowe	270	67	148	208
2. Zobowiązania długoterminowe	8 943	9 748	12 287	13 236
2.1. Wobec pozostałych jednostek	8 943	9 748	12 287	13 236
3. Zobowiązania krótkoterminowe	39 821	29 791	41 760	36 122
3.1. Wobec pozostałych jednostek	39 609	29 586	41 734	35 922
3.2. Fundusze specjalne	212	205	26	200
4. Rozliczenia międzyokresowe	6 072	6 147	6 301	6 378
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 072	6 147	6 301	6 378
a) długoterminowe	5 784	5 853	6 000	6 072
b) krótkoterminowe	288	294	301	306
P a s y w a r a z e m	140 953	130 656	141 351	129 210

Wartość księgowa	83 994	83 044	78 974	71 398
Liczba akcji (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,63	12,49	11,88	10,74
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	12,63	12,49	11,88	10,74

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023	stan na 2023-06-30 koniec poprz. kwartału / 2023	stan na 2022-12-31 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2022-09-30 koniec kwartału / 2022
Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1. Inne (z tytułu)	57 558	57 558	64 458	64 458
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów	26 500	26 500	26 500	26 500
- załawy rejestrowe	31 058	31 058	37 958	37 958
Pozycje pozabilansowe, razem	57 558	57 558	64 458	64 458

Na dzień 30.09.2023 roku Spółka posiada 7 umów z pracownikami, które zawierają zapisy o odszkodowaniu z tytułu zakazu konkurencji.

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	3 kwartał/2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	54 599	177 717	54 030	147 430
- od jednostek powiązanych	1	2	1	2
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 269	161 836	48 672	132 323
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 330	15 881	5 358	15 107

	w tys. zł			
	3 kwartał/2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	46 366	148 720	47 032	130 496
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	41 739	134 808	42 271	117 166
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 627	13 912	4 761	13 330
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 233	28 997	6 998	16 934
IV. Koszty sprzedaży	4 607	15 010	4 813	14 238
V. Koszty ogólnego zarządu	2 182	6 371	1 908	5 694
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 444	7 616	277	-2 998
VII. Pozostałe przychody operacyjne	242	1 971	174	638
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	56	142		87
2. Dotacje	74	228	77	237
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18	21		57
4. Inne przychody operacyjne	94	1 580	97	257
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	380	895	277	820
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		123		107
2. Inne koszty operacyjne	380	772	277	713
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 306	8 692	174	-3 180
X. Przychody finansowe	309	1 200	50	395
1. Odsetki, w tym:	291	591	28	89
2. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		372	22	172
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	18	15		134
4. Inne		222		
XI. Koszty finansowe	488	1 129	462	1 064
1. Odsetki w tym:	366	1 129	435	1 044
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			7	
3. Inne	122		20	20
XII. Zysk (strata) brutto	1 127	8 763	-238	-3 849
XIII. Podatek dochodowy	177	1 548	-55	-733
a) część bieżąca	278	1 463		46
b) część odroczone	-101	85	-55	-779
XIV. Zysk (strata) netto	950	7 215	-183	-3 116
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		14 791		-1 476
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,14	1,08	-0,03	-0,47
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,14	1,08	-0,03	-0,47

Wynik finansowy na jedną akcję wyliczony dla wyniku finansowego zannualizowanego oraz liczby akcji na koniec każdego okresu kształtował się na następującym poziomie: III kwartał 2023 roku - "2,22 zł"; III kwartał 2022 roku - „minus 0,22 zł”.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	rok 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	83 044	78 974	74 514	74 514
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	83 044	78 974	74 514	74 514
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	665	665	665	665
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	665	665	665	665
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	76 114	73 849	73 627	73 627
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		2 265	222	222
a) zwiększenia (z tytułu)		2 265	222	222
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		2 265	222	222
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	76 114	76 114	73 849	73 849

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 265	4 460	222	222
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 265	4 460	222	222
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	6 265	4 460	222	222
a) zmniejszenia (z tytułu)		4 460	222	222
- podział zysku - przekazanie na kapitał zapasowy		2 265	222	222
- podział zysku - wypłata dywidendy		2 195		
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	6 265			
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	6 265			
4. Wynik netto	950	7 215	4 460	-3 116
a) zysk netto	950	7 215	4 460	
b) strata netto				3 116
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	83 994	83 994	78 974	71 398
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	83 994	83 994	76 779	71 398

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	950	7 215	-183	-3 116
II. Korekty razem	4 140	7 824	-1 733	3 862
1. Amortyzacja	1 734	5 096	1 632	5 019
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	15	29	-6	-5
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	314	1 152	438	1 051
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-343	-1 072	-172	-259
5. Zmiana stanu rezerw	197	93	81	103
6. Zmiana stanu zapasów	-3 636	-4 510	-1 710	-4 294
7. Zmiana stanu należności	-3 098	11 269	-7 000	4 414
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 895	-3 925	4 879	-906
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	80	-293	109	-1 127
10. Inne korekty	-18	-15	16	-134
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	5 090	15 039	-1 916	746
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	385	23 612	10 000	10 236
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	98	254		236
2. Z aktywów finansowych, w tym:	287	23 358	10 000	10 000
a) w pozostałych jednostkach	287	23 358	10 000	10 000
- zbycie aktywów finansowych		22 800	10 000	10 000
- wykup obligacji przez emitentów		22 800	10 000	10 000
- odsetki	287	558		
II. Wydatki	8 662	34 763	12 562	27 634
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 376	7 954	729	2 062
2. Na aktywa finansowe, w tym:	3 800	24 885	10 923	24 657
a) w pozostałych jednostkach	3 800	24 885	10 923	24 657
- nabycie aktywów finansowych	3 800	24 885	10 923	24 657
- zakup obligacji	3 800	24 885	10 923	24 657
3. Inne wydatki inwestycyjne	486	1 924	910	915
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 277	-11 151	-2 562	-17 398
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	3 875	2 984	5 657	8 150
1. Kredyty i pożyczki	3 875	2 984	5 657	8 150

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-09-30
II. Wydatki	3 471	7 383	1 958	5 590
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 195	2 195		
2. Spłaty kredytów i pożyczek	952	3 998	1 489	4 483
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	10	38	31	56
4. Odsetki	314	1 152	438	1 051
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	404	-4 399	3 699	2 560
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 783	-511	-779	-14 092
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 794	-536	-775	-14 089
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-11	-25	4	3
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 264	992	2 463	15 776
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	481	481	1 684	1 684
- o ograniczonej możliwości dysponowania	215	215	202	202