

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2024

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 2024 obejmujący okres od 2024-07-01 do 2024-09-30

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 / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	156 996	177 717	36 494	38 821
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 293	8 692	998	1 899
III. Zysk (strata) brutto	4 623	8 763	1 075	1 914
IV. Zysk (strata) netto	3 899	7 215	906	1 576
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 638	15 039	4 797	3 285
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-15 609	-11 151	-3 628	-2 436
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 505	-4 399	-815	-961
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 524	-511	354	-112
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	138 942	140 827	32 470	32 389
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	49 976	49 110	11 679	11 295
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 916	7 922	2 551	1 822
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	30 834	32 828	7 206	7 550
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	88 966	91 717	20 791	21 094
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	155	153
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)	0,59	1,08	0,14	0,24
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,59	1,08	0,14	0,24
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	13,38	13,79	3,13	3,17
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	13,38	13,79	3,13	3,17
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	1,00	0,33	0,23	0,07

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 30.09.2024 r. – 4,2791 EUR/PLN

Pozycje bilansowe na dzień 31.12.2023 r. – 4,3480 EUR/PLN

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024 r. – 4,3020 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

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

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2024-09-30 koniec kwartału / 2024	stan na 2024-06-30 koniec poprz. kwartału / 2024	stan na 2023-12-31 koniec poprz. roku / 2023	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	82 742	82 681	83 018	82 395
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	47	29	39	49
2. Rzeczowe aktywa trwałe	72 122	72 035	72 237	71 883
3. Należności długoterminowe	6	5	6	6
3.1. Od pozostałych jednostek	6	5	6	6
4. Inwestycje długoterminowe	9 771	9 879	10 012	9 781
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	9 771	9 879	10 012	9 781
a) w pozostałych jednostkach	9 771	9 879	10 012	9 781
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	796	733	724	676
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	780	730	716	653
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16	3	8	23
II. Aktywa obrotowe	56 200	47 155	57 809	58 558
1. Zapasy	17 339	13 963	13 921	20 465
2. Należności krótkoterminowe	25 751	19 381	42 427	28 656
2.1. Od jednostek powiązanych	1	1	1	1
2.2. Od pozostałych jednostek	25 750	19 380	42 426	28 655
3. Inwestycje krótkoterminowe	12 698	13 081	1 185	9 032
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 698	13 081	1 185	9 032
a) w pozostałych jednostkach	9 968	9 946		8 546
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 730	3 135	1 185	486
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	412	730	276	405
Aktywa razem	138 942	129 836	140 827	140 953
PASYWA				
I. Kapitał własny	88 966	88 561	91 717	83 994
1. Kapitał zakładowy	665	665	665	665
2. Kapitał zapasowy	84 402	84 402	76 114	76 114
3. Zysk (strata) netto	3 899	3 494	14 938	7 215
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 976	41 275	49 110	56 959
1. Rezerwy na zobowiązania	2 398	2 601	2 373	2 123
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	704	727	727	682

	w tys. zł			
	stan na 2024-09-30 koniec kwartału / 2024	stan na 2024-06-30 koniec popr. kwartału / 2024	stan na 2023-12-31 koniec popr. roku / 2023	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 463	1 463	1 538	1 171
a) długoterminowa	376	376	376	273
b) krótkoterminowa	1 087	1 087	1 162	898
1.3. Pozostałe rezerwy	231	411	108	270
a) krótkoterminowe	231	411	108	270
2. Zobowiązania długoterminowe	10 916	8 324	7 922	8 943
2.1. Wobec pozostałych jednostek	10 916	8 324	7 922	8 943
3. Zobowiązania krótkoterminowe	30 834	24 456	32 828	39 821
3.1. Wobec pozostałych jednostek	30 560	24 182	32 810	39 609
3.2. Fundusze specjalne	274	274	18	212
4. Rozliczenia międzyokresowe	5 828	5 894	5 987	6 072
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 828	5 894	5 987	6 072
a) długoterminowe	5 572	5 635	5 712	5 784
b) krótkoterminowe	256	259	275	288
P a s y w a r a z e m	138 942	129 836	140 827	140 953

Wartość księgowa	88 966	88 561	91 717	83 994
Liczba akcji (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	13,38	13,32	13,79	12,63
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)	13,38	13,32	13,79	12,63

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 2024-09-30 koniec kwartału / 2024	stan na 2024-06-30 koniec popr. kwartału / 2024	stan na 2023-12-31 koniec popr. roku / 2023	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023
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)	59 697	61 742	57 558	57 558
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów	26 500	26 500	26 500	26 500
- zastawy rejestrowe	33 197	35 242	31 058	31 058
Pozycje pozabilansowe, razem	59 697	61 742	57 558	57 558

Na dzień 30.09.2024 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/2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	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
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	52 031	156 996	54 559	177 717
- od jednostek powiązanych	1	2	1	2
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 624	144 103	49 269	161 836
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 407	12 893	5 330	15 881
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	44 587	131 181	46 366	148 720
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 973	120 206	41 739	134 808
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 614	10 975	4 627	13 912
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 444	25 815	8 233	28 997
IV. Koszty sprzedaży	5 128	14 873	4 607	15 010
V. Koszty ogólnego zarządu	2 247	6 480	2 182	6 371
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	69	4 462	1 444	7 616
VII. Pozostałe przychody operacyjne	217	425	242	1 971
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			56	142
2. Dotacje	67	223	74	228
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		9	18	21
4. Inne przychody operacyjne	150	193	94	1 580
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		594	380	895
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		53		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		23		123
3. Inne koszty operacyjne		518	380	772
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	286	4 293	1 306	8 692
X. Przychody finansowe	496	1 206	309	1 200
1. Odsetki, w tym:	294	635	291	591
2. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	112	315		372
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			18	15
4. Inne	90	256		222
XI. Koszty finansowe	321	876	488	1 129
1. Odsetki w tym:	236	715	366	1 129
2. Inne	85	161	122	
XII. Zysk (strata) brutto	461	4 623	1 127	8 763
XIII. Podatek dochodowy	56	724	177	1 548
a) część bieżąca	127	811	278	1 463
b) część odroczone	-71	-87	-101	85
XIV. Zysk (strata) netto	405	3 899	950	7 215

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		11 622		14 791
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)	0,06	0,59	0,14	1,08
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)	0,06	0,59	0,14	1,08

Wynik finansowy na jedną akcję wyliczony dla wyniku finansowego zannualizowanego oraz liczby akcji na koniec każdego okresu kształtował się na następującym poziomie: III kwartał 2024 roku - "1,74 zł"; III kwartał 2023 roku - „2,22 zł”.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	rok 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	88 561	91 717	78 974	78 974
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	88 561	91 717	78 974	78 974
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	84 402	76 114	73 849	73 849
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		8 288	2 265	2 265
a) zwiększenia (z tytułu)		8 288	2 265	2 265
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		8 288	2 265	2 265
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	84 402	84 402	76 114	76 114
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 494	14 938	4 460	4 460
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 494	14 938	4 460	4 460
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 494	14 938	4 460	4 460
a) zmniejszenia (z tytułu)		14 938	4 460	4 460
- podział zysku – przekazanie na kapitał zapasowy		8 288	2 265	2 265
- podział zysku – wypłata dywidendy		6 650	2 195	2 195
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 494			
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 494			
4. Wynik netto	405	3 899	14 938	7 215
a) zysk netto	405	3 899	14 938	7 215
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	88 966	88 966	91 717	83 994
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	88 966	88 966	84 269	83 994

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	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
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	405	3 899	950	7 215
II. Korekty razem	-1 913	16 739	4 140	7 824
1. Amortyzacja	1 926	5 608	1 734	5 096
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-1	-15	15	29
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	267	756	314	1 152
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-401	-881	-343	-1 072
5. Zmiana stanu rezerw	-202	25	197	93
6. Zmiana stanu zapasów	-3 376	-3 418	-3 636	-4 510
7. Zmiana stanu należności	-6 369	16 677	-3 098	11 269
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 970	-1 742	8 895	-3 925
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	188	-432	80	-293
10. Inne korekty	85	161	-18	-15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (+/-II) - metoda pośrednia	-1 508	20 638	5 090	15 039
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	10 288	32 644	385	23 612
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		25	98	254
2. Z aktywów finansowych, w tym:	10 288	32 619	287	23 358
a) w pozostałych jednostkach	10 288	32 619	287	23 358
- zbycie aktywów finansowych	10 288	32 000		22 800
- wykup obligacji przez emitentów	10 000	32 000		22 800
- odsetki	288	619	287	558

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	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
II. Wydatki	12 492	48 253	8 662	34 763
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 538	6 293	4 376	7 954
2. Na aktywa finansowe, w tym:	9 888	41 573	3 800	24 885
a) w pozostałych jednostkach	9 888	41 573	3 800	24 885
- nabycie aktywów finansowych	9 888	41 573	3 800	24 885
- zakup obligacji	9 888	41 573	3 800	24 885
3. Inne wydatki inwestycyjne	66	387	486	1 924
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 204	-15 609	-8 277	-11 151
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	4 997	7 852	3 875	2 984
1. Kredyty i pożyczki	4 997	7 788	3 875	2 984
2. Inne wpływy finansowe		64		
II. Wydatki	1 713	11 357	3 471	7 383
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		6 650	2 195	2 195
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 372	3 856	952	3 998
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	74	95	10	38
4. Odsetki	267	756	314	1 152
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 284	-3 505	404	-4 399
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-428	1 524	-2 783	-511
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-405	1 546	-2 794	-536
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	23	22	-11	-25
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 134	1 183	3 264	992
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 706	2 706	481	481
- o ograniczonej możliwości dysponowania	283	283	215	215