

POZOSTAŁE INFORMACJE

I. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	okres od 01-01-2023 do 31-03-2023	okres od 01-01-2022 do 31-03-2022	okres od 01-01-2023 do 31-03-2023	okres od 01-01-2022 do 31-03-2022
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	70 834	48 168	15 069	10 365
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 992	-961	1 488	-207
III. Zysk (strata) brutto	6 986	-1 001	1 486	-215
IV. Zysk (strata) netto	5 712	-859	1 215	-185
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 653	2 674	2 054	575
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 336	-5 566	-1 774	-1 198
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-283	16	-60	3
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 034	-2 876	220	-619
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	149 371	141 351	31 948	30 139
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	64 685	62 377	13 835	13 300
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 826	12 287	2 315	2 620
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	45 491	41 760	9 730	8 904
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	84 686	78 974	18 113	16 839
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	142	142
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)	0,86	-0,13	0,18	-0,03
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,86	-0,13	0,18	-0,03
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,73	11,88	2,72	2,53
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,73	11,88	2,72	2,53
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 31.03.2023 r. – 4,6755 EUR/PLN

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

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2023 r. – 31 marca 2023 r. – 4,7005 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

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

W I kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 70.834 tys. zł, co oznacza wzrost o 47,1% w porównaniu do I kwartału 2022 r. Przychody ze sprzedaży produktów wzrosły o 49,8% i wyniosły 65.568 tys. zł, zaś przychody ze sprzedaży towarów i materiałów były wyższe o 19,4% niż w analogicznym okresie ubiegłego roku kształtując się na poziomie 5.266 tys. zł.

W I kwartale 2023 r. Spółka osiągnęła zysk na działalności operacyjnej w kwocie 6.992 tys. zł. Na poziomie wyniku netto w omawianym okresie Spółka również zanotowała zysk, który wyniósł 5.712 tys. zł. W analogicznym okresie 2022 roku strata netto wynosiła 859 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 2023 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 2023 r. miał wzrost przychodów ze sprzedaży (w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku), który w głównej mierze wynikał z wdrożenia nowych cenników wyrobów gotowych uwzględniających wzrost kosztów produkcji oraz faktu, iż termin Świąt Wielkanocnych w tym roku przypadał na początku kwietnia. W związku z tym w 2023 r. praktycznie cały przedświąteczny szczyt sprzedaży przypadł na I kwartał (w 2022 r. szczyt sprzedaży przypadł na początek II kwartału), co spowodowało, że zwiększeniu uległa również sprzedaż w ujęciu wolumenowym w porównaniu z I kwartałem 2022 r. Ponadto Spółka rezygnowała ze współpracy z klientami, którzy nie zaakceptowali nowych cenników, co miało pozytywny wpływ na rentowność działalności. Wzrost przychodów ze sprzedaży spowodował również, iż koszty wytworzenia sprzedanych produktów uległy zwiększeniu. Wzrost ten był jednak wolniejszy niż wzrost przychodów ze sprzedaży.

Wpływ na koszt wytworzenia sprzedanych produktów miał przede wszystkim wzrost cen wielu surowców produkcyjnych, a także wysoki kurs EUR/PLN, który utrzymywał się w I kwartale br. (surowiec rybny wykorzystywany przez Spółkę jest w większości importowany, zaś transakcje są rozliczane w euro). W związku z wysoką inflacją zwiększył się również poziom wynagrodzeń w Spółce, a tym samym całkowity koszt wynagrodzeń.

Koszty ogólnego zarządu i koszty sprzedaży wzrosły odpowiednio o 6,1% oraz 20,1%, co wynikało głównie ze wzrostu rynkowych cen usług i wynagrodzeń.

Wynik na operacjach finansowych w I kwartale 2023 r. poprawił się w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. W I kwartale ubiegłego roku strata w tym obszarze działalności wyniosła 40 tys. zł, natomiast w analogicznym okresie bieżącego roku była niższa i osiągnęła poziom 6 tys. zł. Było to głównie związane z pozytywnym wynikiem osiągniętym na wykupie obligacji korporacyjnych przez ich emitentów w kwocie 33 tys. zł oraz odsetkami uzyskanymi przez Spółkę z tytułu posiadanych obligacji Skarbu Państwa w wysokości 222 tys. zł. Pozytywny wynik na operacjach finansowych został zniwelowany przez wyższe koszty odsetek wynoszące 405 tys. zł (w I kwartale 2022 r. miały one wartość 226 tys. zł.)

W dniu 9 lutego 2023 roku Spółka podpisała umowę z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa o dofinansowanie nr 00358-6524.3-OR1100321/22/23 w ramach działania "Środki dotyczące obrotu na realizację operacji w zakresie wsparcia za dodatkowe koszty poniesione przez podmioty w sektorze rybołówstwa i akwakultury w związku z zakłóceniami rynku spowodowanymi prowadzona przez Rosję wojną napastniczą przeciwko Ukrainie i jej wpływem na łańcuch dostaw produktów rybołówstwa i akwakultury, o której mowa w art. 68 ust 3 rozporządzenia nr 508/2014, w zakresie Priorytetu 5 Wspieranie obrotu i przetwarzania zawartego w Programie Operacyjnym "Rybnictwo i Morze". W związku z powyższą umową w dniu 20 lutego 2023 roku Spółka otrzymała 1.323 tys. zł. Wartość ta jednorazowo zwiększyła wyniki finansowy I kwartału 2023 roku na poziomie pozostałych przychodów operacyjnych.

W okresie I kwartału 2023 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 2023 rok.

VI. 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	1 011 000*	101,1	15,20%	15,20%
PKO BP Bankowy OFE	610 159**	61,0	9,18%	9,18%

* liczba akcji zarejestrowanych przez fundusze zarządzane przez OPERA TFI S.A. na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 czerwca 2022 r.

** 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 23 marca 2023 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 23 marca 2023 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 2023 r. Spółka nie zawierała transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

X. Informacja o udzielonych znaczących poręczeniach i gwarancjach

W I kwartale 2023 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

W ocenie Zarządu pandemia COVID-19 nie miała istotnego wpływu na działalność Spółki w I kwartale 2023 r. 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 w czerwcu 2022 roku Spółka zakontraktowała dostawy energii elektrycznej na cały 2023 r. oraz gazu ziemnego na 2023 r i 2024 r., dodatkowo Spółka zaczęła korzystać z gazu płynnego, który na obecną chwilę jest bardziej opłacalnym rozwiązaniem,
- ceny surowców rolnych.

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 pandemią 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),
- poziom 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.