

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 1 / 2025

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 1 kwartał roku obrotowego 2025 obejmujący okres od 2025-01-01 do 2025-03-31

SEKO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

SEKO S.A.

(skrótowa nazwa emitenta)

89-620

(kod pocztowy)

Zakładowa

(ulica)

+48525108140

(telefon)

seko@sekosa.pl

(e-mail)

5860102990

(NIP)

Artykuły spożywcze

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

Chojnice

(miejscowość)

3

(numer)

www.sekosa.pl

(www)

190601172

(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	59 764	61 327	14 281	14 192
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 151	4 453	753	1 031
III. Zysk (strata) brutto	3 613	4 529	863	1 048
IV. Zysk (strata) netto	2 981	3 650	712	845
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 972	14 616	2 144	3 382
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	5 814	-13 042	1 389	-3 018
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9 289	-953	-2 220	-221
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	5 497	621	1 314	144
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	147 537	157 856	35 263	36 943
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	49 981	63 281	11 946	14 810
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	8 670	9 840	2 072	2 303
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	33 170	45 477	7 928	10 643
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	97 556	94 575	23 317	22 133
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	159	156
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)	0,45	0,55	0,11	0,13
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,45	0,55	0,11	0,13
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	14,67	14,22	3,51	3,33
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	14,67	14,22	3,51	3,33
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2025-03-31 koniec kwartału / 2025	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2024-12-31 koniec poprz. roku / 2024	stan na 2024-03-31 koniec kwartału / 2024
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	92 783		84 139	82 371
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	56		62	34
2. Rzeczowe aktywa trwałe	72 433		73 401	71 901
3. Należności długoterminowe	6		6	6
3.1. Od pozostałych jednostek	6		6	6
4. Inwestycje długoterminowe	19 556		9 953	9 701
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	19 556		9 953	9 701
a) w pozostałych jednostkach	19 556		9 953	9 701
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	732		717	729
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	720		704	721
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12		13	8
II. Aktywa obrotowe	54 754		73 717	61 046
1. Zapasy	17 437		18 268	16 074
2. Należności krótkoterminowe	30 483		39 012	31 262
2.1. Od jednostek powiązanych	1		1	1
2.2. Od pozostałych jednostek	30 482		39 011	31 261
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 799		16 194	12 704
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 799		16 194	12 704
a) w pozostałych jednostkach			15 962	10 918
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 799		232	1 786
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 035		243	1 006
A k t y w a r a z e m	147 537		157 856	143 417
PASywa				
I. Kapitał własny	97 556		94 575	95 367
1. Kapitał zakładowy	665		665	665
2. Kapitał zapasowy	84 402		84 402	76 114
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 508			14 938
4. Zysk (strata) netto	2 981		9 508	3 650
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 981		63 281	48 050
1. Rezerwy na zobowiązania	2 404		2 161	2 558
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	749		737	783
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 351		1 351	1 538
a) długoterminowa	390		390	376
b) krótkoterminowa	961		961	1 162
1.3. Pozostałe rezerwy	304		73	237
a) krótkoterminowe	304		73	237
2. Zobowiązania długoterminowe	8 670		9 840	6 925
2.1. Wobec pozostałych jednostek	8 670		9 840	6 925
3. Zobowiązania krótkoterminowe	33 170		45 477	32 589
3.1. Wobec pozostałych jednostek	32 833		45 414	32 299
3.2. Fundusze specjalne	337		63	290
4. Rozliczenia międzyokresowe	5 737		5 803	5 978
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 737		5 803	5 978
a) długoterminowe	5 475		5 541	5 706
b) krótkoterminowe	262		262	272
P a s y w a r a z e m	147 537		157 856	143 417
Wartość księgowa	97 556		94 575	95 367
Liczba akcji (w szt.)	6 650 000		6 650 000	6 650 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	14,67		14,22	14,34
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	6 650 000		6 650 000	6 650 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	14,67		14,22	14,34

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 2025-03-31 koniec kwartału / 2025	stan na koniec poprz. kwartału / 2025	stan na 2024-12-31 koniec poprz. roku / 2024	stan na 2024-03-31 koniec kwartału / 2024
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)	59 456		59 681	57 558
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów i pożyczek	26 500		26 500	26 500
- zastawy rejestrowe	32 956		33 181	31 058
Pozycje pozabilansowe, razem	59 456		59 681	57 558

Na dzień 31.03.2025 roku Spółka posiada 7 umów z pracownikami, które zawierają zapisy o odszkodowaniu z tytułu zakazu konkurencji. Potencjalna miesięczna wartość wynagrodzenia z tytułu zakazu konkurencji jest zbliżona do miesięcznego wynagrodzenia danej osoby, natomiast czas trwania zakazu to 12 miesięcy.

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			
	1 kwartał/2025 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	59 764		61 327	
- od jednostek powiązanych	1		1	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 276		57 145	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 488		4 182	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	49 165		49 506	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	46 201		45 800	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 964		3 706	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	10 599		11 821	
IV. Koszty sprzedaży	5 097		5 128	
V. Koszty ogólnego zarządu	2 286		2 145	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	3 216		4 548	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	384		306	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	53		13	
2. Dotacje	66		73	
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			9	
4. Przychody ze sprzedaży materiałów	195		185	
5. Inne przychody operacyjne	70		26	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	449		401	
1. Koszty sprzedaży materiałów	81		78	
2. Inne koszty operacyjne	368		323	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 151		4 453	
X. Przychody finansowe	1 113		597	
1. Odsetki, w tym:	648		334	
2. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	178		91	
3. Inne	287		172	
XI. Koszty finansowe	651		521	
1. Odsetki w tym:	230		240	
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	421		281	
XII. Zysk (strata) brutto	3 613		4 529	
XIII. Podatek dochodowy	632		879	
a) część bieżąca	636		829	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2025 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	kwartały narastająco / okres od do
b) część odroczonea	-4		50	
XIV. Zysk (strata) netto	2 981		3 650	

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	8 839		12 876	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	6 650 000		6 650 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,45		0,55	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	6 650 000		6 650 000	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,45		0,55	

Zysk (strata) na jedną akcję wyliczony dla zysku zanualizowanego oraz liczby akcji na koniec każdego okresu kształtował się na następującym poziomie: I kwartał 2024 – 1,94 zł; I kwartał 2025 – 1,33 zł.
Ze względu na zmianę w przepisach ustawy o rachunkowości Spółka dokonała zmiany prezentacyjnej w strukturze rachunku zysków i strat, która polegała na przeniesieniu prezentacji przychodów i kosztów z tytułu sprzedaży materiałów z działalności podstawowej do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych. Tym samym:
- pozycja I. "Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów" obejmuje wyłącznie przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów,
- pozycja I.2 "Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów" obejmuje wyłącznie przychody netto ze sprzedaży towarów,
- pozycja II "Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów" obejmuje wyłącznie koszty sprzedanych produktów i towarów,
- pozycja II.1 "Wartość sprzedanych towarów i materiałów" obejmuje wyłącznie wartość sprzedanych towarów.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	kwartały narastająco / okres od do	rok 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	94 575		91 717	91 717
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	94 575		91 717	91 717
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	84 402		76 114	76 114
2.1. Zmiany kapitału zapasowego			8 288	
a) zwiększenia (z tytułu)			8 288	
b) - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			8 288	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	84 402		84 402	76 114
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 508		14 938	14 938
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 508		14 938	14 938
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	9 508		14 938	14 938
a) zmniejszenia (z tytułu)			14 938	
- podział zysku - przekazanie na kapitał zakładowy			8 288	
- podział zysku - wypłata dywidendy			6 650	
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	9 508			14 938
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	9 508			14 938
4. Wynik netto	2 981		9 508	3 650
a) zysk netto	2 981		9 508	3 650
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ )	97 556		94 575	95 367
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 834		89 853	88 717

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	kwartały narastająco / okres od do
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	2 981		3 650	
II. Korekty razem	5 991		10 966	
1. Amortyzacja	1 916		1 804	
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-137		22	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5		-86	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-231		-104	
5. Zmiana stanu rezerw	243		185	
6. Zmiana stanu zapasów	831		-2 153	
7. Zmiana stanu należności	8 529		11 165	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 292		597	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-873		-745	
10. Inne korekty			281	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	8 972		14 616	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	16 797		11 347	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	151		16	
2. Z aktywów finansowych, w tym:	16 646		11 331	
a) w pozostałych jednostkach	16 646		11 331	
- zbycie aktywów finansowych	16 000		11 000	
- wykup obligacji przez emitentów	16 000		11 000	
- odsetki	646		331	
II. Wydatki	10 983		24 389	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	601		2 340	
2. Na aktywa finansowe, w tym:	9 884		21 797	
a) w pozostałych jednostkach	9 884		21 797	
- nabycie aktywów finansowych	9 884		21 797	
- nabycie obligacji	9 884		21 797	
3. Inne wydatki inwestycyjne	498		252	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 814		-13 042	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	0		556	
1. Kredyty i pożyczki			556	
II. Wydatki	9 289		1 509	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	9 059		1 253	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			11	
3. Odsetki	230		245	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 289		-953	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 497		621	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>				
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	68		-20	
F. Środki pieniężne na początek okresu	232		1 162	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 732		1 783	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	381		302	