



SECO/WARWICK
www.secowarwick.com

SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

SPIS TREŚCI

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	3
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	4
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	6
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	9
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	11
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	12
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	13
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	18
I. INFORMACJE OGÓLNE	19
II. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	21
III. Wybrane dane finansowe	21
DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	24



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)	za okres 01.01.2022 – 31.03.2022 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	171 165	122 294
Koszt własny sprzedaży	-131 543	-95 697
Zysk brutto ze sprzedaży	39 622	26 597
Pozostałe przychody operacyjne	840	492
Koszty sprzedaży	-9 977	-7 607
Koszty ogólnego zarządu	-17 626	-12 441
Utrata wartości należności i aktywów kontraktowych	-24	-77
Pozostałe koszty operacyjne	-479	-620
Zysk z działalności operacyjnej	12 355	6 344
Przychody finansowe	1 998	52
Koszty finansowe	-3 678	-3 909
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-86	-267
Zysk brutto	10 589	2 220
Podatek dochodowy	-1 306	-940
Zysk netto	9 283	1 280
Zysk netto przypadający		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	9 013	1 181
Akcjonariuszom niekontrolującym	269	98

	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)	za okres 01.01.2022 – 31.03.2022 (niebadane)
Zysk	9 283	1 280

INNE CAŁKOWITE DOCHODY:

Pozycje niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:		
Zyski aktuarialne programu emerytalnego określonych świadczeń	-	-
Pozycje, które mogą zostać przeklasyfikowane do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:		
Wycena instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne	574	-188
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-2 069	1 545

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023

Inne całkowite dochody, przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-109	36
Inne całkowite dochody netto razem	-1 604	1 392
Całkowite dochody ogółem	7 678	2 672
Całkowite dochody ogółem przypadające		
Akcjonariuszom dominującym	7 454	2 527
Akcjonariuszom niesprawującym kontroli	225	145
ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ:		
- podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję	1,06	0,14
- rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję	1,03	0,13
- podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej	1,06	0,14
- rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej	1,03	0,13

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022 (badane)
Aktywa		
Rzeczowe aktywa trwałe	55 390	55 570
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	26 040	26 428
Nieruchomości inwestycyjne	256	262
Wartość firmy	31 748	31 748
Wartości niematerialne	49 077	48 474
Należności handlowe oraz pozostałe należności długoterminowe	1 907	1 830
Pozostałe aktywa finansowe	3	100
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 965	1 786
Aktywa trwałe	166 385	166 198
Zapasy	95 237	89 239
Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	106 950	104 811
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 821	1 570
Pozostałe aktywa finansowe	1 831	1 214
Pozostałe aktywa niefinansowe	4 693	3 856
Aktywa kontraktowe	132 578	140 874
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	68 776	73 900
Aktywa obrotowe	411 885	415 464
AKTYWA RAZEM	578 270	581 662

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
(dane sporządzone w tys. PLN)

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022 (badane)
PASYWA		
Kapitał podstawowy	3 616	3 616
Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	78 666	78 666
Akcje własne	-28 532	-28 532
Pozostałe kapitały rezerwowe	70 098	70 831
Zyski zatrzymane	106 095	97 081
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	229 943	221 662
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	2 636	2 409
Kapitał własny	232 579	224 071
Kredyty i pożyczki	6 781	7 948
Zobowiązania leasingowe	17 896	18 396
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	16 906	15 813
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 358	1 421
Zobowiązania kontraktowe	1 357	1 357
Zobowiązania długoterminowe	44 297	44 935
Kredyty i pożyczki	58 565	58 047
Zobowiązania leasingowe	5 466	5 414
Pochodne instrumenty finansowe	525	1 984
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	84 705	84 699
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	29 712	26 428
Pozostałe rezerwy	9 921	10 017
Zobowiązania kontraktowe	112 500	126 067
Zobowiązania krótkoterminowe	301 394	312 656
Zobowiązania razem	345 691	357 591
SUMA KAPITAŁU WŁASNEGO I ZOBOWIĄZAŃ	578 270	581 662

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)	za okres 01.01.2022 – 31.03.2022 (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	10 589	2 220
Korekty razem:	-8 104	11 065
Udział w (zyskach)/stratach netto jednostki współkontrolowanej	86	267
Amortyzacja	4 062	3 542
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 288	1 626
Korekty z tytułu przychodów (kosztów) finansowych	1 598	396
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-849	-481
Inne korekty	754	207
Zmiany w pozycjach bilansowych:		
Zmiana stanu rezerw	2 185	2 750
Zmiana stanu zapasów	-6 741	-8 457
Zmiana stanu należności	-4 343	11 316
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem zobowiązań finansowych	2 750	6 281
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań kontraktowych	-4 914	-7 391
Zmiana stanu walutowych instrumentów pochodnych	-1 406	603
Korekty z tytułu płatności w formie akcji	-	406
Przychody pieniężne z działalności operacyjnej	2 484	13 285
Podatek dochodowy zapłacony	-330	-905
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 154	12 380
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	188	140
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	110	140
Inne wpływy z aktywów finansowych	78	-
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje w nieruchomości	-4 137	-2 524
Inne wydatki inwestycyjne	-	-35
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 949	-2 419
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów	561	8 372
Otrzymane dotacje	-	-
Spłata kredytów	-1 207	-231
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-1 108	-1 100
Odsetki	-1 656	-481
Inne wydatki finansowe	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-3 410	6 560
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	-5 206	16 521
Skutki zmiany kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	82	33
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-5 124	16 554
Środki pieniężne na początek okresu	73 900	54 225
Środki pieniężne na koniec okresu	68 776	70 779

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(dane sporządzone w tys. PLN)

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitały udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2023 r.	3 616	78 666	-28 532	70 831	97 081	221 662	2 409	224 071
Zysk/strata za okres	-	-	-	-	9 013	9 013	269	9 282
Inne całkowite dochody	-	-	-	-1 560	-	-1 560	-44	-1 604
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	-1 560	9 013	7 454	225	7 678
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	827	-	827	-	827
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-733	9 013	8 281	225	8 506
Kapitał własny na dzień 31 marca 2023 r. (niebadane)	3 616	78 666	-28 532	70 098	106 095	229 943	2 636	232 579

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitały udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 r.	3 616	78 666	-28 532	64 620	73 754	192 124	1 377	193 501
Zysk/strata za okres	-	-	-	-	1 181	1 181	98	1 280
Inne całkowite dochody	-	-	-	1 310	114	1 424	47	1 470
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	1 310	1 295	2 605	145	2 750
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	406	-	406	-	406
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	1 716	1 295	3 011	145	3 156
Kapitał własny na dzień 31 marca 2022 r. (niebadane)	3 616	78 666	-28 532	66 336	75 048	195 134	1 526	196 658

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(dane sporządzone w tys. PLN)

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane / niepokryte straty	Kapitał akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitały udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 r.	3 616	78 666	-28 532	64 620	73 754	192 124	1 377	193 501
Zysk/strata za okres	-	-	-	-	30 619	30 619	1 436	32 055
Inne całkowite dochody	-	-	-	4 686	-4 743	-57	-404	-461
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	4 686	25 876	30 562	1 032	31 594
Sprzedaż akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-2 549	-2 549	-	-2 549
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	1 525	-	1 525	-	1 525
Wykup akcji	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	6 211	23 327	29 538	1 032	30 570
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2022 r. (badane)	3 616	78 666	-28 532	70 831	97 081	221 662	2 409	224 071



**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU**

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)	za okres 01.01.2022 – 31.03.2022 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	72 651	72 116
Koszt własny sprzedaży	-55 891	-58 706
Zysk brutto ze sprzedaży	16 760	13 410
Pozostałe przychody operacyjne	686	429
Koszty sprzedaży	-4 407	-3 554
Koszty ogólnego zarządu	-7 103	-5 974
Pozostałe koszty operacyjne	-552	-439
Zysk z działalności operacyjnej	5 384	3 872
Przychody finansowe	1 181	298
Koszty finansowe	-2 761	-2 374
Zysk brutto	3 805	1 796
Podatek dochodowy	-940	-492
Zysk netto z działalności	2 864	1 304
Zysk netto	2 864	1 304
	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)	za okres 01.01.2022 – 31.03.2022 (niebadane)
Zysk	2 864	1 304
INNE CAŁKOWITE DOCHODY:		
Pozycje niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:		
Zyski aktuarialne programu emerytalnego określonych świadczeń	-	-
Pozycje, które mogą zostać przeklasyfikowane do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:		
Wycena instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne	574	-233
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-109	44
Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	-109	44
Inne całkowite dochody netto razem	465	-188
Całkowite dochody ogółem	3 329	1 115
ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ:		
- podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję	0,34	0,15
- rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję	0,33	0,15

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ
(dane sporządzone w tys. PLN)

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022 (badane)
Aktywa		
Rzeczowe aktywa trwałe	41 980	41 950
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	11 576	11 379
Nieruchomości inwestycyjne	256	262
Wartości niematerialne	47 348	47 012
Należności długoterminowe	1 578	1 641
Inwestycje w jednostkach powiązanych	70 820	70 820
Pozostałe aktywa finansowe	3	100
Koszty kontraktowe	-	92
Aktywa trwałe	173 562	173 257
Zapasy	51 470	47 731
Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	67 716	57 210
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 801	1 565
Pozostałe aktywa finansowe	1 831	1 214
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 606	2 101
Koszty kontraktowe	772	1 001
Aktywa kontraktowe	78 854	90 667
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 341	13 206
Aktywa obrotowe	219 391	214 696
SUMA AKTYWÓW	392 953	387 953

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	31 marca 2023 (niebadane)	31 grudnia 2022 (badane)
PASYWA		
Kapitał podstawowy	3 616	3 616
Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	78 666	78 666
Akcje własne	-28 532	-28 532
Pozostałe kapitały rezerwowe	51 848	50 556
Zyski zatrzymane	91 186	88 322
Kapitał własny	196 784	192 627
Kredyty i pożyczki	6 676	7 827
Zobowiązania leasingowe	6 699	6 715
Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego	7 917	6 937
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	816	816
Zobowiązania kontraktowe	1 357	1 357
Zobowiązania długoterminowe	23 465	23 652
Kredyty i pożyczki	58 419	57 858
Zobowiązania leasingowe	2 255	2 077
Pochodne instrumenty finansowe	525	1 984
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	51 438	48 153
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	18 885	15 478
Pozostałe rezerwy	5 080	5 607
Zobowiązania kontraktowe	36 102	40 516
Zobowiązania krótkoterminowe	172 704	171 673
Zobowiązania razem	196 169	195 325
PASYWA RAZEM	392 953	387 953

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)	za okres 01.01.2022 – 31.03.2022 (niebadane)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk brutto	3 805	1 796
Korekty razem:	2 626	-1 785
Amortyzacja	2 156	1 869
(Zyski)/ straty z tytułu różnic kursowych	-82	-33
Korekty z tytułu przychodów (kosztów) finansowych	1 553	363
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-106	-59
Inne korekty	-48	-4
Zmiany w pozycjach bilansowych:		
Zmiana stanu rezerw	2 880	2 487
Zmiana stanu zapasów	-3 739	-5 465
Zmiana stanu należności	-10 564	7 627
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań finansowych krótkoterminowych z wyjątkiem zobowiązań finansowych	3 939	2 369
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań kontraktowych	7 720	-11 205
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-505	-742
Zmiana stanu walutowych instrumentów pochodnych	-1 406	603
Korekty z tytułu płatności w formie akcji	827	406
Przychody pieniężne z działalności operacyjnej	6 431	10
Podatek dochodowy zapłacony	-306	-639
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 125	-628
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	106	95
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	2 009
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje w nieruchomości	-2 474	-957
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 369	1 147
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów	561	8 372
Otrzymane dotacje	-	-
Spłata kredytów	-1 151	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-560	-606
Odsetki	-1 553	-372
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 703	7 394
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	1 053	7 913
Skutki zmiany kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	82	33
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 135	7 946
Środki pieniężne na początek okresu	13 206	17 878
Środki pieniężne na koniec okresu	14 341	25 824

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(dane sporządzone w tys. PLN)

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2023 r.	3 616	78 666	-28 533	50 555	88 321	192 627
Zysk/strata za okres	-	-	-	465	2 864	3 329
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	465	2 864	3 329
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	827	-	827
Kapitał własny na dzień 31 marca 2023 r. (niebadane)	3 616	78 666	-28 533	51 848	91 186	196 784

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 r.	3 616	78 666	-28 533	46 981	78 563	179 294
Zysk/strata za okres	-	-	-	-	1 304	1 304
Inne całkowite dochody	-	-	-	-188	-	-188
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	-188	1 304	1 115
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	406	-	406
Kapitał własny na dzień 31 marca 2022 r. (niebadane)	3 616	78 666	-28 533	47 199	79 867	180 815

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(dane sporządzone w tys. PLN)

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	Akcje własne	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 r.	3 616	78 666	-28 533	46 981	78 563	179 294
Zysk za okres	-	-	-	-	12 308	12 308
Inne całkowite dochody	-	-	-	2 049	-	2 049
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	2 049	12 308	14 357
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-2 549	-2 549
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	1 525	-	1 525
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	3 574	9 759	13 333
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2022 r. (badane)	3 616	78 666	-28 533	50 556	88 322	192 627



**INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane jednostki dominującej

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej SECO/WARWICK (dalej: Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK, Grupa Kapitałowa, Grupa) jest SECO/WARWICK Spółka Akcyjna z siedzibą w Świebodzinie (dalej: Emitent, Spółka). Spółka została utworzona w dniu 2 stycznia 2007 r., na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy KRS, który wpisał Spółkę do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000271014.

Działalność Grupy SECO/WARWICK dzieli się na cztery główne grupy produktów:

- piece próżniowe,
- linie do obróbki cieplnej aluminium i linie CAB (Aluminum Process+ Controlled Atmosphere Brazing),
- piece topialne,
- aftersales- usługi serwisowe.

Spółka SECO/WARWICK S.A. jest podmiotem dominującym wobec poniższych spółek:

- SECO/WARWICK Corporation,
- SECO/WARWICK Rus,
- Retech Systems LLC,
- SECO/WARWICK Retech Thermal Equipment Manufacturing Tianjin Co. Ltd.,
- SECO/WARWICK Germany GmbH,
- SECO/WARWICK Services Sp. z o.o.,
- SECO/WARWICK of Delaware Inc,
- Retech Tianjin Holdings LLC,
- SECO WARWICK USA HOLDING LLC,
- SECO VACUUM TECHNOLOGIES LLC.
- SECO/WARWICK Systems and Services India PVT. Ltd,
- SECO/WARWICK Technical Services (Tianjin) Co.Ltd.,
- OOO SCT.

Jednostka pozostająca pod współkontrolą:

- OOO SCT (Sołniecznogorsk) Rosja, w której Spółka dominująca posiada 50% udziałów uprawnionych do 50% głosów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Tabela: Na dzień 31 marca 2023 roku w skład Grupy SECO/WARWICK wchodziły następujące podmioty:

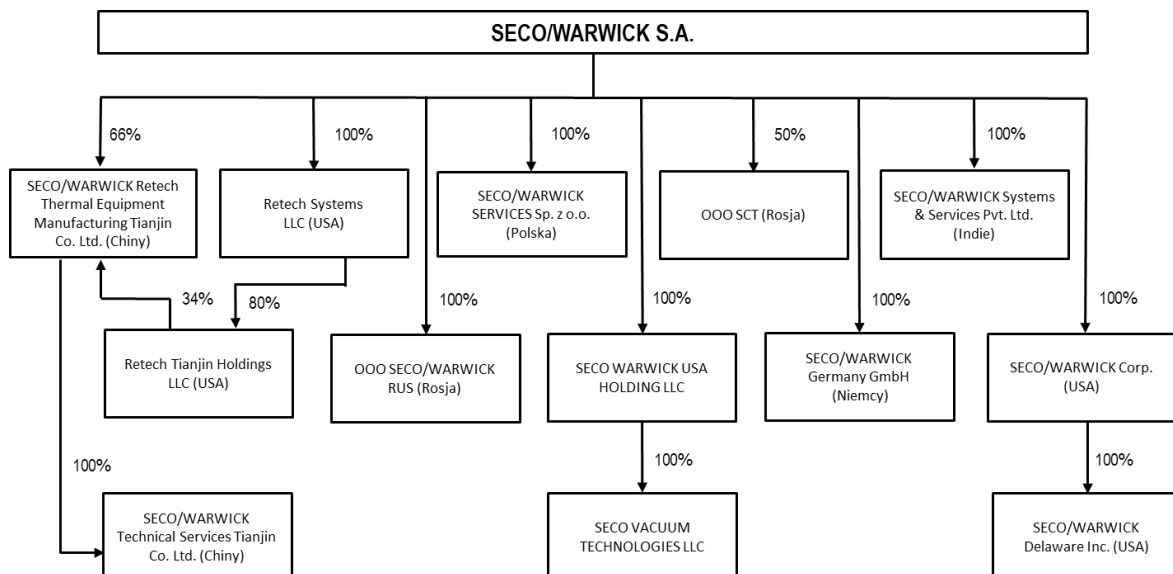
Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym
Podmiot dominujący			
SECO/WARWICK S.A.	Świebodzin	Spółka holdingowa w Grupie SECO/WARWICK. Nadzór właścicielski oraz świadczenie usług zarządzania strategicznego. Produkcja urządzeń do obróbki cieplnej metali.	Nie dotyczy
Spółki zależne bezpośrednio i pośrednio			
SECO/WARWICK Corp.	Meadville (USA)	Sprzedaż i działalność serwisowa.	100%

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023

SECO/WARWICK of Delaware, Inc	Wilmington (USA)	Działalność holdingowa i rejestracja znaków towarowych i patentów oraz udzielanie licencji na ich używanie przez SECO/WARWICK Corp.	100%
SECO/WARWICK Rus	Moskwa (Rosja)	Pośrednictwo w sprzedaży produktów Grupy SECO/WARWICK.	100%
Retech Systems LLC	Buffalo (USA)	Działalność handlowo-usługowa oraz produkcja urządzeń metalurgicznych do topienia, odlewania próżniowego metali i stopów specjalnych.	100%
SECO/WARWICK Retech Thermal Equipment Manufacturing Tianjin Co., Ltd.	Tianjin (Chiny)	Produkcja urządzeń do obróbki cieplnej metali.	93%
Retech Tianjin Holdings LLC	(USA)	Działalność holdingowa.	80%
OOO SCT	Sołniecznogorsk (Rosja)	Świadczenie usług w dziedzinie termicznej obróbki metali na terenie Rosji.	50%
SECO/WARWICK Germany GmbH	Bedburg-Hau (Niemcy)	Sprzedaż i działalność serwisowa.	100%
SECO/WARWICK Services Sp.z o.o.	Świebodzin	Działalność serwisowa.	100%
SECO WARWICK USA HOLDING LLC	Wilmington (USA)	Działalność holdingowa.	100%
SECO VACUUM TECHNOLOGIES LLC	Wilmington (USA)	Sprzedaż i dystrybucja pieców próżniowych.	100%
SECO/WARWICK Systems and Services India PVT. Ltd.	Mumbai (Indie)	Sprzedaż i działalność serwisowa.	100%
SECO/WARWICK Technical Services Tianjin Co.Ltd.	Tianjin (Chiny)	Sprzedaż i działalność serwisowa.	93%

Graficzna prezentacja Grupy Kapitałowej:



Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023

Skład Grupy SECO/WARWICK na dzień publikacji niniejszego sprawozdania

Po dniu 31 marca 2023 roku, do dnia publikacji niniejszego sprawozdania skład Grupy Kapitałowej SECO/WARWICK nie uległ zmianie.

II. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego za wyjątkiem: pochodnych instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

Różnice pomiędzy kwotami ogółem, a sumą ich składników, wynikają z zaokrągleń. Różnice kursowe z przeliczenia pozycji bilansowych kalkulowane są jako różnice pomiędzy kursem z bilansu otwarcia i zamknięcia.

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku i później.

Pozostałe nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2023 roku, nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy.

Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

W niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości i główne źródła szacowania niepewności były takie same jak opisane w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2022 w punkcie VII.

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

Grupa przygotowując skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zastosowała te same zasady rachunkowości, co opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2022 r.

III. Wybrane dane finansowe

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR w okresach objętych sprawozdaniem finansowym, ustalone przez Narodowy Bank Polski objętych historycznymi danymi finansowymi wynoszą:

Rok obrotowy	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
średni kurs w okresie*	4,7005	-	4,6472
kurs na ostatni dzień okresu	4,6755	4,6899	-

**) średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie*

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień okresu.

Poszczególne pozycje śródrocznych skróconych skonsolidowanych: sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

Podstawowe pozycje śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz z przepływów pieniężnych z prezentowanego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EUR przedstawia poniższa tabela:

Wybrane skonsolidowane dane finansowe:

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	I kwartał narastająco od 01.01. do 31.03.			
	2023	2022	2023	2022
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	171 165	122 294	36 414	26 316
Koszt własny sprzedaży	-131 543	-95 697	-27 985	-20 592
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	12 355	6 344	2 628	1 365
Zysk (strata) brutto	10 589	2 220	2 253	478
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	9 013	1 181	1 918	254
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 154	12 380	458	2 664
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 949	-2 419	-840	-521
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 410	6 560	-726	1 412
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa razem	578 270	581 662	123 681	125 021
Zobowiązania razem	345 691	357 590	73 937	76 860
W tym zobowiązania krótkoterminowe	301 394	312 656	64 462	67 202
Kapitał własny	232 579	224 071	49 744	48 161
Kapitał podstawowy	3 616	3 616	773	777

Podstawowe pozycje śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EUR przedstawia poniższa tabela:
Wybrane jednostkowe dane finansowe:

Wybrane jednostkowe dane finansowe	I kwartał narastająco od 01.01. do 31.03.			
	2023	2022	2023	2022
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	72 651	72 116	15 456	15 518
Koszt własny sprzedaży	-55 891	-58 706	-11 891	-12 632

Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 384	3 872	1 145	833
Zysk (strata) brutto	3 805	1 796	809	386
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2 864	1 304	609	281
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 431	10	1 368	2
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 369	1 147	-504	247
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 703	7 394	-575	1 591
	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2023	31.12.2022
Aktywa razem	392 953	387 953	84 045	83 386
Zobowiązania razem	196 169	195 325	41 957	41 983
W tym zobowiązania krótkoterminowe	172 704	171 673	36 938	36 899
Kapitał własny	196 784	192 627	42 088	41 403
Kapitał podstawowy	3 616	3 616	773	777



**DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ORAZ POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU
ZA I KWARTAŁ 2023**

WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

Przychody ze sprzedaży i przychody ogółem Grupy prezentują się następująco:

Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022- 31.03.2022
Sprzedaż produktów i usług	167 750	119 867
- w tym przychody rozpoznawane w czasie	151 821	99 158
Sprzedaż towarów i materiałów	3 414	2 427
SUMA przychodów ze sprzedaży	171 165	122 294
Pozostałe przychody operacyjne	840	492
Przychody finansowe	1 998	52
SUMA przychodów ogółem	174 003	122 838

Przychody ze sprzedaży w podziale na rynki geograficzne:

Wyszczególnienie	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022- 31.03.2022
Unia Europejska	53 035	48 005
Rosja	660	5 517
USA	67 515	36 027
Azja	35 105	30 041
Pozostałe	14 850	2 705
SUMA przychodów	171 165	122 294

Wszystkie przychody ze sprzedaży rozpoznane przez Grupę są ujmowane zgodnie z MSSF 15.

Przychody ze sprzedaży w podziale na segmenty operacyjne:

	31.03.2023		
	Produkcja i dystrybucja – reszta świata	Produkcja i dystrybucja – Chiny	Razem
Przychody ogółem	148 248	22 916	171 165
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-
Koszt własny sprzedaży	-115 487	-16 055	-131 543
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	32 761	6 861	39 622
Zysk z działalności operacyjnej	8 359	3 996	12 355
Zysk netto	5 101	3 913	9 013
Aktywa trwałe	154 324	12 061	166 385

	31.03.2022		
	Produkcja i dystrybucja – reszta świata	Produkcja i dystrybucja – Chiny	Razem
Przychody ogółem	111 003	11 291	122 294
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-

Koszt własny sprzedaży	-87 691	-8 006	-95 697
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	23 312	3 285	26 597
Zysk z działalności operacyjnej	4 674	1 670	6 344
Zysk netto	-251	1 432	1 181
Aktywa trwałe	150 831	7 046	157 877

GŁÓWNE PRODUKTY I KWARTAŁ 2023

za okres 01.01.2023 – 31.03.2023	<i>Piece Próżniowe</i>	<i>Aluminium Process</i>	<i>Piece Topialne</i>	<i>Aftersales- usługi serwisowe</i>	<i>Razem</i>	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody ogółem	45 137	32 997	60 296	32 701	171 130	35	171 165
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-	-	-	-
Koszty ogółem	-34 992	-23 532	-50 980	-22 018	-131 522	-21	-131 543
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	10 146	9 465	9 315	10 683	39 608	14	39 622

GŁÓWNE PRODUKTY I KWARTAŁ 2022

za okres 01.01.2022 – 31.03.2022	<i>Piece Próżniowe</i>	<i>Aluminium Process</i>	<i>Piece Topialne</i>	<i>Aftersales- usługi serwisowe</i>	<i>Razem</i>	Pozostałe	Działalność ogółem
Przychody ogółem	47 810	25 695	21 195	27 297	121 997	297	122 294
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-	-	-	-
Koszty ogółem	-37 272	-20 646	-18 315	-19 263	-95 497	-200	-95 697
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	10 538	5 049	2 880	8 033	26 500	97	26 597

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022- 31.03.2022
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	106	59
Rozliczenie leasingu w związku z nieskorzystaniem z prawa wykupu przedmiotu leasingu	48	4
Przychody z tytułu wynajmu środków trwałych i nieruchomości inwestycyjnych	204	213
Inne	480	216
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	840	492

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022- 31.03.2022
Utworzenie odpisu na zapasy	147	321
Koszty sądowe, odszkodowania, kary	12	36
Koszty związane z przychodami z tytułu wynajmu środków trwałych	259	181
Darowizny	-	16
Inne	61	65
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	479	620

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022- 31.03.2022
Przychody z tytułu odsetek	114	52
Wynik na instrumentach pochodnych	1 141	-
Inne	743	-
Przychody finansowe ogółem	1 998	52

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2023 - 31.03.2023	01.01.2022- 31.03.2022
Odsetki	1 456	630
Odsetki od leasingów	339	192
Wynik na instrumentach pochodnych	-	1 700
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	1 545	1 280
Pozostałe	338	107
Koszty finansowe ogółem	3 678	3 909

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość nabycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2023 -31.03.2023 r. w Grupie SECO/WARWICK wyniosła 4 137 tys. PLN.

Wyszczególnienie	31.03.2023	31.12.2022
rzeczowe aktywa trwałe	51 871	51 360
rzeczowe aktywa trwałe w budowie	3 519	4 210
Rzeczowe aktywa trwałe	55 390	55 570

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW

Odpisy aktualizujące	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
Należności z tytułu dostaw i usług	17 565	17 540	15 578
Udziały	44 946	44 946	44 946
Zapasy	12 978	12 831	11 176
Aktywa kontraktowe	312	312	312
Środki trwałe	3	3	3
Odpisy razem	75 803	75 632	72 014

DYWIDENDY ZAPROPONOWANE LUB UCHWALONE DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Rada Nadzorcza SECO/WARWICK S.A. w dniu 27 kwietnia 2023 roku pozytywnie oceniła wniosek Zarządu SECO/WARWICK S.A. wyrażony w Uchwale Nr 9/2023 Zarządu SECO/WARWICK S.A. z dnia 27 kwietnia 2023 roku w sprawie podziału zysku netto SECO/WARWICK S.A. za rok 2022.

W dniu 27 kwietnia 2023 roku raportem bieżącym nr 3/2023 Spółka poinformowała o rekomendacji Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy. Zarząd w swojej rekomendacji zaproponował aby zysk netto Spółki w kwocie 12.307.729,50 zł (słownie: dwanaście milionów trzysta siedem tysięcy siedemset dwadzieścia dziewięć złotych 50/100) został podzielony w następujący sposób:

- Część zysku netto w kwocie 8.496.365,00 zł (słownie: osiem milionów czterysta dziewięćdziesiąt sześć tysięcy trzysta sześćdziesiąt pięć złotych 00/100) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy,
- Część zysku netto w kwocie 3.811.364,50 zł (słownie: trzy miliony osiemset jedenaście tysięcy trzysta sześćdziesiąt cztery złote 50/100) na kapitał zapasowy Spółki.

Ponadto Zarząd Spółki zarekomendował, aby dniem ustalenia prawa do dywidendy (dzień D) był 15 czerwca 2023 roku, a wypłata dywidendy (dzień W) nastąpiła w dniu 29 czerwca 2023 roku.

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku netto Spółki za rok 2022, w tym kwoty przeznaczonej na wypłatę dywidendy, dnia dywidendy i terminu jej wypłaty podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie SECO/WARWICK S.A.

ZOBOWIĄZANIA INWESTYCYJNE

Na dzień 31 marca 2023 roku Grupa SECO/WARWICK posiada zobowiązania inwestycyjne dotyczące rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 54 tys. PLN. Kwota ta została przeznaczona na zakup nowych maszyn i urządzeń.

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na dzień 31 marca 2023 roku wynosiły 7 474 tys. PLN, natomiast na koniec 2022 roku wynosiły 8 460 tys. PLN. Gwarancje zostały udzielone tytułem:

Wyszczególnienie		31.03.2022	31.12.2022
PBG	dobrego wykonania kontraktu	5 323	6 349
WAD	wadialna	-	2 110
WOG	zobowiązań gwarancyjnych	2 151	-
Razem		7 474	8 460

ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2023

Informacje szczegółowe na temat spraw sądowych zostały zawarte w notcie 35 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 31 grudnia 2022 r. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie powzięła dodatkowych informacji.

Jednolitość zasad rachunkowości i metod obliczeniowych stosowanych przy sporządzeniu raportu śródrocznego za I kwartał 2023 roku

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” w kształcie zatwierdzonym przez UE oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (tekst jednolity: Dz. U. 2018 r. poz.757) („Rozporządzenie”).

Sezonowość i cykliczność działalności SECO/WARWICK S.A. oraz jej Grupy

W ramach działalności prowadzonej przez całą Grupę SECO/WARWICK nie występują istotne zjawiska o charakterze sezonowym bądź mające charakter cykliczny.

Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które są niezwykle ze względu na ich rodzaj, wielkość lub wywierany wpływ

W ramach działalności prowadzonej przez SECO/WARWICK S.A. oraz jej Grupę nie występują istotne rodzaje oraz kwoty pozycji wpływające na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy pieniężne, które są niezwykle ze względu na ich rodzaj, wielkość lub wywierany wpływ.

Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były podawane w poprzednich okresach śródrocznych 2022 roku lub zmiany wartości szacunkowych podawanych w poprzednich latach obrotowych, jeśli wywierają one istotny wpływ na I kwartał 2023 roku

W ramach działalności prowadzonej przez SECO/WARWICK S.A. oraz jej Grupę Kapitałową nie wystąpiły zmiany wartości szacunkowych, które były podawane poprzednich latach obrotowych, i które z punktu widzenia rodzaju oraz kwot zmian istotnie wpłynęły na wyniki I kwartału 2023 roku.

Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Zysk przypadający na jedną akcję:

Wyszczególnienie	31.03.2023	31.03.2022
Zysk netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	9 013	1 181
Zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	9 013	1 181
Odsetki od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe	-	-
Zysk netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	9 013	1 181
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku na jedną akcję	8 496 365	8 496 365
Zysk na jedną akcję	1,06	0,14

Wpływ rozwodnienia:

Ilość potencjalnie wydanych akcji w ramach Programu Motywacyjnego	295 701	284 295
Ilość potencjalnych akcji wyemitowanych po cenie rynkowej	19 299	30 705
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	8 792 066	8 780 660
Rozwodniony zysk na jedną akcję	1,03	0,13

Istotne zdarzenia występujące po zakończeniu I kwartału 2023 roku, nieujęte w sprawozdaniu za I kwartał 2023 roku, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy SECO/WARWICK

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU ZA I KWARTAŁ

1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń SECO/WARWICK S.A. oraz jej Grupy w okresie I kwartału 2023 roku, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

Sprzedaż Grupy Kapitałowej w I kwartale 2023 roku była o 40% wyższa niż w I kwartale 2022 roku i wyniosła 171,2 mln PLN. Wzrosty zarejestrowano w grupie produktów Pieców Topialnych (+184,5%), Aluminium Process (+28,4%) oraz w grupie usług serwisowych Aftersales (+19,8%). Nieznaczny spadek sprzedaży odnotowała natomiast grupa produktów Pieców Próżniowych (-5,6%).

W I kwartale 2023 roku spółki Grupy zdobyły zamówienia na łączną kwotę 174,5 mln PLN. Około 35,1% zamówień przypada na grupę produktów Pieców Aluminiowych, 30,8% na grupę produktów Pieców Próżniowych, 14,7% na grupę produktów Pieców Topialnych oraz 19,5% na grupę usług serwisowych-Aftersales. W analogicznym okresie roku poprzedniego łączna wartość pozyskanych zamówień wyniosła 146,6 mln PLN. Wartość portfela zamówień na koniec I kwartału br. wynosi 559,8 mln PLN. W analogicznym okresie roku 2022 portfel zamówień wyniósł 372,3 mln PLN, co oznacza wzrost o 33,5% w relacji rok do roku.

Śrenia marża sprzedaży netto w Grupie w I kwartale 2023 roku wzrosła o 1,4% tj. 23,1% do 21,7% w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu były wyższe niż w 2022 roku o 37,7% (27,6 mln PLN w I kwartale 2023 roku w porównaniu do 20,05 mln PLN w roku poprzednim), natomiast w relacji do przychodów wyniosły 16,1% przy 16,4% w I kwartale 2022 roku.

W celu kompleksowego przedstawienia sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej, w niniejszym punkcie zostały przedstawione również alternatywne pomiary wyników (APM) ponieważ stanowią one standardowe miary i wskaźniki powszechnie stosowane w analizie finansowej. Zastosowane przez Spółkę wskaźniki APM powinny być analizowane wyłącznie jako dodatkowe nie zaś zastępujące informacje finansowe prezentowane w sprawozdaniach finansowych i rozpatrywane łącznie ze sprawozdaniem finansowym Grupy za I kwartał 2023 roku.

Wskaźnik rentowności EBIT na koniec I kwartału 2023 roku kształtował się na poziomie 7,2%, co oznacza wzrost w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 2,0 p.p. Wzrost zanotował również wskaźnik rentowności EBITDA (9,6% vs. 8,1% w I kwartale 2022 roku).

Wskaźnik płynności pierwszego stopnia pozostał na tym samym poziomie w stosunku do końca roku 2022. Natomiast wskaźniki płynności drugiego i trzeciego stopnia uległy nieznacznej poprawie odpowiednio 1,1 vs. 1,0 oraz 1,4 vs. 1,3. Poziomy wskaźników oznaczają, że Grupa działa stabilnie i jest w stanie regulować wszystkie swoje bieżące zobowiązania.

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	31.03.2023	31.12.2022
płynność I	0,2	0,2

płynność II	1,1	1,0
płynność III	1,4	1,3

Zarządowi Emitenta nie są znane istotne niepowodzenia, które miałyby zaistnieć w analizowanym okresie lub do dnia publikacji niniejszego raportu, tj. do 16 maja 2023 roku, w podmiocie dominującym Grupy czy w spółkach bezpośrednio lub pośrednio zależnych.

2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte w I kwartale 2023 roku wyniki finansowe.

Szczegółowy opis czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze mających znaczący wpływ na wyniki finansowe, w tym osiągnięte w I kwartale 2023 roku, zawarty został w Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2022 w punkcie III „Wpływ wojny w Ukrainie na sytuację Grupy”.

WOJNA W UKRAINIE

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu konflikt zbrojny w Ukrainie nie ma istotnego negatywnego wpływu na działalność Grupy. Natomiast na podstawie aktualnych obserwacji Spółka identyfikuje następujące główne obszary ewentualnego wpływu wojny w Ukrainie na działalność Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz sytuację finansową:

- wzrost zmienności kursów walutowych,
- osłabienie koniunktury gospodarczej w skali globalnej przy jednoczesnej rosnącej inflacji (zjawiska stagflacyjne),
- wzrost ryzyka geopolitycznego przekładający się na ryzyko ograniczenia aktywności inwestycyjnej w branżach obsługiwanych przez Grupę,
- pogłębiające się zawirowania w łańcuchach dostaw – problemy z dostępnością wybranych komponentów, surowców i materiałów, np. stali oraz z istotnym wzrostem ich cen,
- rosnące koszty energii (energii elektrycznej, paliw i gazu ziemnego),
- wzrost stóp procentowych skutkujący wzrostem kosztów finansowania,
- ryzyka w obszarze IT.

3. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności.

W I kwartale 2023 roku w Grupie Kapitałowej SECO/WARWICK nie miały miejsca zmiany w jej strukturze, do których zalicza się połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaż jednostek Grupy SECO/WARWICK, inwestycje długoterminowe, podział, restrukturyzację oraz zaniechanie działalności.

4. Stanowisko Zarządu dotyczące możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na 2023 rok w kontekście wyników zaprezentowanych w raporcie za I kwartał 2023.

Zarząd spółki SECO/WARWICK S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych Spółki ani Grupy Kapitałowej SECO/WARWICK na 2023 rok.

5. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania niniejszego raportu, wraz ze wskazaniem zmian, jakie nastąpiły od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego (raport roczny za 2022 rok).

Tabela: Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania niniejszego raportu.

Akcjonariusze	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
SW Holding	3 387 139	32,89%	3 387 139	32,89%
Spruce Holding Limited Liability Company (USA)	1 091 952	10,60%	1 091 952	10,60%
Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	600 000	5,83%	600 000	5,83%
NNLife Otwarty Fundusz Emerytalny*	640 798	6,22%	640 798	6,22%

* uprzednio: MetLife OFE

Dane zawarte w tabeli zostały podane na podstawie otrzymanych zawiadomień od akcjonariuszy.

Na dzień 31.03.2023 r. SECO/WARWICK S.A. posiada 1.802.189 akcji własnych stanowiących 17,50% udział w kapitale zakładowym. Spółka nie wykonuje prawa głosu z akcji własnych.

Od dnia przekazania raportu rocznego za 2022 rok, tj. 27 kwietnia 2023 roku do dnia przekazania niniejszego raportu Spółka nie odnotowała żadnych zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

Na dzień 31.03.2023 r. SECO/WARWICK S.A. posiada 1.802.189 akcji własnych stanowiących 17,50% udział w kapitale zakładowym. Spółka nie wykonuje prawa głosu z akcji własnych.

6. Akcje SECO/WARWICK S.A. będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących na dzień przekazania raportu, wraz ze wskazaniem zmian, jakie nastąpiły od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego (raport roczny za 2022 rok).

	Stan posiadanych akcji S/W S.A.	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Zarząd			
Sławomir Woźniak	92 490	0,90%	0,90%
Bartosz Klinowski	121 753	1,18%	1,18%
Earl Good	26 225	0,25%	0,25%
Piotr Walasek	45 096	0,44%	0,44%
Rada Nadzorcza			
Andrzej Zawistowski	65 000	0,63%	0,63%
Jeffrey Boswell	9 776	0,09%	0,09%
Marcin Murawski	-	-	-
Robert Jasiński	-	-	-
Maciej Karnicki	-	-	-
Razem	360 340	3,50%	3,50%

Od dnia przekazania raportu rocznego za 2022 rok, tj. 27 kwietnia 2023 roku do dnia przekazania niniejszego raportu osoby zarządzające i nadzorujące SECO/WARWICK S.A. nie dokonywały żadnych transakcji na akcjach SECO/WARWICK S.A.

Wyszczególnienie

27.04.2023

16.05.2023

Liczba akcji	10 298 554	10 298 554
Wartość nominalna akcji	0,20	0,20
Kapitał zakładowy	2 059 710,80	2 059 710,80

Osoby zarządzające i nadzorujące Spółką SECO/WARWICK S.A. nie posiadają akcji ani udziałów w spółkach powiązanych.

7. Istotne postępowania toczone się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych lub organem administracji publicznej.

W I kwartale 2023 roku Emitent ani spółki Grupy SECO/WARWICK nie były stroną istotnych postępowań (pojedynczo lub łącznie).

Informacje szczegółowe na istotnych postępowań zostały zawarte w nocie 35 do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 31 grudnia 2022 r. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie powzięła dodatkowych informacji.

8. Informacje o zawarciu przez Spółkę lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W I kwartale 2023 roku Spółka SECO/WARWICK S.A. i jednostki od niej zależne nie zawarły żadnej umowy transakcyjnej z jednostkami powiązanymi odbiegającej od rynkowych i rutynowych zawieranych na warunkach rynkowych, które byłyby dla Grupy istotne.

9. Informacje dotyczące udzielenia przez SECO/WARWICK S.A. lub jednostkę od niego zależną znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz udzieleniu gwarancji.

W I kwartale 2023 roku Spółka SECO/WARWICK S.A. oraz jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń kredytów, lub pożyczek oraz gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, dla którego łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

10. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

W I kwartale 2023 roku w działalności Grupy SECO/WARWICK nie zaistniały żadne inne zdarzenia poza opisanymi w pkt 2 , które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz takie, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

Spółka i jej Grupa Kapitałowa na dzień złożenia niniejszego raportu działa w sposób stabilny. Wszystkie zobowiązania dotyczące prowadzonej działalności regulowane są terminowo.

11. Czynniki, które w ocenie Grupy Kapitałowej będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Program Motywacyjny SECO/WARWICK S.A.

W dniu 16 grudnia 2021 roku Rada Nadzorcza uchwałą nr 1/2021 określiła cele jednostkowe na rok 2022 dla uczestników Programu Motywacyjnego, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 21/2021 z dnia 17 grudnia 2021 roku. Osiągnięcie celów jednostkowych warunkuje przyznanie uczestnikom Programu uprawnień

wynikających z Programu, przy jednoczesnym warunku pozostaniu przez nich w stosunku pracy ze Spółką w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku. Cele te dotyczą wskaźników finansowo-operacyjnych poszczególnych spółek zależnych, jednostek organizacyjnych związanych z poszczególnymi technologiami lub całej Grupy Kapitałowej, w zależności od funkcji pełnionej przez danego uczestnika Programu.

Koszty poniesione w 2022 roku w związku z Programem Motywacyjnym za lata 2022-2024 wyniosły 1 460 tys. PLN.

Koszty poniesione okresie 2022 roku w związku z Programem Motywacyjnym 2018-2020 wyniosły 65 tys. PLN.

łącznie w 2022 roku ujęto 1 525 tys. PLN kosztów z tytułu nabywania uprawnień beneficjentów programu, w 2021 roku 648 tys. PLN.

Koszty poniesione w I kwartale 2023 roku w związku z Programem Motywacyjnym za lata 2022-2024 wyniosły 827 tys. PLN.

WOJNA W UKRAINIE

Ewentualny wpływ wojny w Ukrainie został szerzej opisany w punkcie 2 pozostałych informacji dodatkowych do raportu za I kwartał 2023 r. oraz w pkt III Informacji dodatkowej do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022.