

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2020

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową lub dla emitentów papierów wartościowych będących alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi)

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2020 obejmujące okres od 2020-01-01 do 2020-06-30
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2019 obejmujące okres od 2019-01-01 do 2019-06-30

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)

HLB M2 AUDIT PIE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
(firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- Raport firmy audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego/ półrocznego sprawozdania finansowego albo
- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Półroczne sprawozdanie finansowe w wersji skróconej w wersji pełnej
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Dodatkowe wymogi dla emitentów będących ASI
- Zestawienie zmian w kapitale własnym Informacja dodatkowa
- Sprawozdanie zarządu (półroczne sprawozdanie z działalności emitenta)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019	półrocze / 2020	półrocze / 2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	83 632	86 867	18 831	20 258
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 759	3 565	396	831
III. Zysk (strata) brutto	1 409	3 526	317	822
IV. Zysk (strata) netto	1 167	2 850	263	665
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 660	11 309	2 175	2 637
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 342	-4 945	752	-1 153
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 630	-11 411	1 493	-2 661
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	19 632	-5 047	4 420	-1 177
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	129 332	130 195	28 959	30 573
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	53 179	55 209	11 908	12 964
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	14 832	14 802	3 321	3 476
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	29 049	30 983	6 504	7 276
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	76 153	74 986	17 052	17 609

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019	półrocze / 2020	półrocze / 2019
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	149	156
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na 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)	0,18	0,43	0,04	0,10
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,18	0,43	0,04	0,10
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	11,45	11,28	2,56	2,65
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	11,45	11,28	2,56	2,65
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,45	0,66	0,10	0,15

Zadeklarowana dywidenda

Szczegóły dotyczące podziału Wyniku Finansowego za 2019 rok zostały opisane w punkcie XIX Informacji Dodatkowej.

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 średniego NBP w każdym okresie obliczonego, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym raportem.

Kursy przyjęte do przeliczenia:

Pozycje bilansowe na dzień 30.06.2020 r. – 4,4660 EUR/PLN

Pozycje bilansowe na dzień 31.12.2019 r. – 4,2585 EUR/PLN

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych za I półrocze 2020 r. – 4,4413 EUR/PLN

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych za I półrocze 2019 r. – 4,2881 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

PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		67 150	69 313	68 682
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		174	202	208
2. Rzeczowe aktywa trwałe		66 444	68 606	68 003
3. Należności długoterminowe		7	7	6
3.1. Od pozostałych jednostek		7	7	6
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		525	498	465
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		525	496	454
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			2	11
II. Aktywa obrotowe		62 182	60 882	48 916
1. Zapasy		11 774	11 554	10 825
2. Należności krótkoterminowe		17 263	31 655	18 747
2.1. Od pozostałych jednostek		17 263	31 655	18 747
3. Inwestycje krótkoterminowe		32 558	17 421	18 751
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		32 558	17 421	18 751
a) w pozostałych jednostkach			4 500	

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		32 558	12 921	18 751
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		587	252	593
A k t y w a r a z e m		129 332	130 195	117 598
PASYWA				
I. Kapitał własny		76 153	74 986	70 825
1. Kapitał zakładowy		665	665	665
2. Kapitał zapasowy		67 311	67 311	67 310
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		7 010		
4. Zysk (strata) netto		1 167	7 010	2 850
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		53 179	55 209	46 773
1. Rezerwy na zobowiązania		1 984	1 797	1 811
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		795	637	634
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 095	1 139	1 082
a) długoterminowa		272	272	201
b) krótkoterminowa		823	867	881
1.3. Pozostałe rezerwy		94	21	95
a) krótkoterminowe		94	21	95
2. Zobowiązania długoterminowe		14 832	14 802	17 244
2.1. Wobec pozostałych jednostek		14 832	14 802	17 244
3. Zobowiązania krótkoterminowe		29 049	30 983	20 136
3.1. Wobec pozostałych jednostek		28 823	30 959	19 973
3.2. Fundusze specjalne		226	24	163
4. Rozliczenia międzyokresowe		7 314	7 627	7 582
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		7 314	7 627	7 582
a) długoterminowe		6 782	7 028	6 846
b) krótkoterminowe		532	599	736
P a s y w a r a z e m		129 332	130 195	117 598
Wartość księgowa		76 153	74 986	70 825
Liczba akcji (w szt.)		6 650 000	6 650 000	6 650 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		11,45	11,28	10,65
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		6 650 000	6 650 000	6 650 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		11,45	11,28	10,65

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
Należności warunkowe				
1. Inne (z tytułu)		52 454	49 649	49 649
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów, pożyczek i umowy franczyzowej		26 500	26 500	26 500
- zastawy rejestrowe		25 954	23 149	23 149
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		52 454	49 649	49 649

W związku z zaciągniętymi pożyczkami na zakup samochodów ustanowiono zabezpieczenie w postaci przewłaszczenia na zabezpieczenie. Zabezpieczenie to zostało ustanowione na 23 samochodach osobowych i 4 samochodach dostawczych.

Na dzień 30.06.2020 roku Spółka posiada 12 umów z pracownikami, które zawierają zapisy o odszkodowaniu z tytułu zakazu konkurencji.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2020	półrocze / 2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		83 632	86 867
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		76 880	79 543

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2020	półrocze / 2019
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		6 752	7 324
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		70 243	70 659
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		64 530	64 450
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 713	6 209
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		13 389	16 208
IV. Koszty sprzedaży		9 182	9 185
V. Koszty ogólnego zarządu		3 430	3 504
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		777	3 519
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 459	554
1. Dotacje		1 157	368
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		32	82
3. Inne przychody operacyjne		270	95
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		477	508
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		24	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		31	75
3. Inne koszty operacyjne		422	433
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 759	3 565
X. Przychody finansowe		84	333
1. Odsetki, w tym:		84	205
2. Inne			128
XI. Koszty finansowe		434	372
1. Odsetki w tym:		329	372
2. Inne		105	
XII. Zysk (strata) brutto		1 409	3 526
XIII. Podatek dochodowy		242	676
a) część bieżąca		114	710
b) część odroczone		128	-34
XIV. Zysk (strata) netto		1 167	2 850
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		5 327	7 888
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 650 000	6 650 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,18	0,43
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 650 000	6 650 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,18	0,43

Wynik finansowy na jedną akcję wyliczony dla wyniku finansowego zannualizowanego oraz liczby akcji na koniec każdego okresu kształtował się na następującym poziomie: I półrocze 2019 - „1,19zł”; I półrocze 2020 - „0,80 zł”.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	74 986	72 364	72 364
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	74 986	72 364	72 364
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	67 311	62 809	62 808
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		4 502	4 502
a) zwiększenia (z tytułu)		4 502	4 502
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		4 502	4 502
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	67 311	67 311	67 310
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 010	8 891	8 891
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 010	8 891	8 891
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	7 010	8 891	8 891
a) zmniejszenia (z tytułu)		8 891	8 891
- podział zysku - przekazanie na kapitał zapasowy		4 502	4 502
- podział zysku - wypłata dywidendy		4 389	4 389
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	7 010		
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	7 010		

	w tys. zł		
	półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
4. Wynik netto	1 167	7 010	2 850
a) zysk netto	1 167	7 010	2 850
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	76 153	74 986	70 825
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	73 160	71 482	70 825

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 167	2 850
II. Korekty razem	8 493	8 459
1. Amortyzacja	3 385	3 094
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-279	-15
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	326	319
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	24	-9
5. Zmiana stanu rezerw	186	104
6. Zmiana stanu zapasów	-221	1 429
7. Zmiana stanu należności	14 393	17 570
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 646	-13 319
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-675	-714
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	9 660	11 309
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 581	51
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81	51
2. Z aktywów finansowych, w tym:	4 500	
a) w pozostałych jednostkach	4 500	
- inne wpływy z aktywów finansowych	4 500	
II. Wydatki	1 239	4 996
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 101	3 027
2. Inne wydatki inwestycyjne	138	1 969
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 342	-4 945
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 704	6 441
1. Kredyty i pożyczki	9 704	6 441
II. Wydatki	3 074	17 852
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		4 389
2. Spłaty kredytów i pożyczek	2 673	13 041
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	75	103
4. Odsetki	326	319
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 630	-11 411
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	19 632	-5 047
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	19 637	-5 033
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	5	15
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 907	23 773
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	32 539	18 726
- o ograniczonej możliwości dysponowania	257	29