

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q
3 / 2025

kwartał / rok

(zgodnie z § 61 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2025 obejmujący okres od 2025-07-01 do 2025-09-30

data przekazania: 2025-10-24

SEKO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

SEKO S.A.

(skrótowa nazwa emitenta)

Artykuły spożywcze

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

89-620

Chojnice

(kod pocztowy)

(miejscowość)

Zakładowa

3

(ulica)

(numer)

+48525108140

+48523967351

(telefon)

(fax)

seko@sekosa.pl

www.sekosa.pl

(e-mail)

(www)

5860102990

190601172

(NIP)

(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	161 614	156 555	38 148	36 391
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 467	4 293	818	998
III. Zysk (strata) brutto	4 111	4 623	970	1 075
IV. Zysk (strata) netto	3 521	3 899	831	906
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 068	20 638	3 793	4 797
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 659	-15 609	392	-3 628
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-13 135	-3 505	-3 100	-815
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	4 592	1 524	1 084	354
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	145 025	157 856	33 970	36 943
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	51 651	63 281	12 099	14 810
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	6 567	9 840	1 538	2 303
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	36 786	45 477	8 617	10 643
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	93 374	94 575	21 872	22 133
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	665	665	156	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)	0,53	0,59	0,12	0,14
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,53	0,59	0,12	0,14
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	14,04	14,22	3,29	3,33
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	14,04	14,22	3,29	3,33
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,71	1,00	0,17	0,23

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. PLN			
	stan na 2025-09-30 koniec kwartału / 2025	stan na 2025-06-30 koniec poprz. kwartału / 2025	stan na 2024-12-31 koniec poprz. roku / 2024	stan na 2024-09-30 koniec kwartału / 2024
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	84 509	83 448	84 139	82 742
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	45	50	62	47
2. Rzeczowe aktywa trwałe	73 953	72 837	73 401	72 122
3. Należności długoterminowe	8	6	6	6
3.1. Od pozostałych jednostek	8	6	6	6
4. Inwestycje długoterminowe	9 586	9 775	9 953	9 771
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	9 586	9 775	9 953	9 771
a) w pozostałych jednostkach	9 586	9 775	9 953	9 771
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	917	780	717	796
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	887	757	704	780
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30	23	13	16
II. Aktywa obrotowe	60 516	49 008	73 717	56 200
1. Zapasy	18 682	14 996	18 268	17 339
2. Należności krótkoterminowe	26 542	20 032	39 012	25 751
2.1. Od jednostek powiązanych	3	5	1	1
2.2. Od pozostałych jednostek	26 539	20 027	39 011	25 750
3. Inwestycje krótkoterminowe	14 807	13 222	16 194	12 698
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 807	13 222	16 194	12 698
a) w pozostałych jednostkach	9 949	10 105	15 962	9 968
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 858	3 117	232	2 730
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	485	758	243	412
A k t y w a r a z e m	145 025	132 456	157 856	138 942
PASYWA				
I. Kapitał własny	93 374	92 852	94 575	88 966
1. Kapitał zakładowy	665	665	665	665
2. Kapitał zapasowy	89 188	89 188	84 402	84 402
3. Zysk (strata) netto	3 521	2 999	9 508	3 899
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 651	39 604	63 281	49 976
1. Rezerwy na zobowiązania	2 693	2 594	2 161	2 398
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	713	753	737	704
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 664	1 663	1 351	1 463
a) długoterminowa	390	390	390	376
b) krótkoterminowa	1 274	1 273	961	1 087
1.3. Pozostałe rezerwy	316	178	73	231
a) krótkoterminowe	316	178	73	231
2. Zobowiązania długoterminowe	6 567	7 634	9 840	10 916
2.1. Wobec pozostałych jednostek	6 567	7 634	9 840	10 916
3. Zobowiązania krótkoterminowe	36 786	23 704	45 477	30 834
3.1. Wobec pozostałych jednostek	36 497	23 394	45 414	30 560
3.2. Fundusze specjalne	289	310	63	274
4. Rozliczenia międzyokresowe	5 605	5 672	5 803	5 828
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 605	5 672	5 803	5 828
a) długoterminowe	5 355	5 415	5 541	5 572
b) krótkoterminowe	250	257	262	256
P a s y w a r a z e m	145 025	132 456	157 856	138 942
Wartość księgowa	93 374	92 852	94 575	88 966
Liczba akcji (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	14,04	13,96	14,22	13,38
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	14,04	13,96	14,22	13,38

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. PLN			
	stan na 2025-09-30 koniec kwartału / 2025	stan na 2025-06-30 koniec poprz. kwartału / 2025	stan na 2024-12-31 koniec poprz. roku / 2024	stan na 2024-09-30 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)	50 371	50 303	59 681	59 697
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów	26 500	26 500	26 500	26 500
- zastawy rejestrowe	23 871	23 803	33 181	33 197
Pozycje pozabilansowe, razem	50 371	50 303	59 681	59 697

Na dzień 30.09.2025 roku Spółka posiada 7 umów z pracownikami, które zawierają zapisy o odszkodowaniu z tytułu zakazu konkurencji.

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. PLN			
	3 kwartał/2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	3 kwartały narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	3 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	52 153	161 614	51 870	156 555
- od jednostek powiązanych	12	27	1	2
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 111	150 254	47 624	144 103
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 042	11 360	4 246	12 452
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	44 322	135 546	44 538	131 023
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 839	125 871	40 973	120 206
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 483	9 675	3 565	10 817
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 831	26 068	7 332	25 532
IV. Koszty sprzedaży	5 224	15 931	5 128	14 873
V. Koszty ogólnego zarządu	2 250	6 995	2 247	6 480
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	357	3 142	-43	4 179
VII. Pozostałe przychody operacyjne	491	1 172	379	866
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30	18		
2. Dotacje	68	199	67	223
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		16		9
4. Przychody ze sprzedaży materiałów	246	582	162	441
5. Inne przychody operacyjne	147	357	150	193
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	372	847	50	752
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				53
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2		23
3. Koszty sprzedaży materiałów	125	250	50	158
4. Inne koszty operacyjne	247	595		518
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	476	3 467	286	4 293
X. Przychody finansowe	640	1 662	496	1 206
1. Odsetki, w tym:	640	1 309	294	635
2. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		178	112	315

	w tys. PLN			
	3 kwartał/2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	3 kwartały narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	3 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30
3. Inne		175	90	256
XI. Koszty finansowe	528	1 018	321	876
1. Odsetki w tym:	172	576	236	715
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	345	442		
3. Inne	11		85	161
XII. Zysk (strata) brutto	588	4 111	461	4 623
XIII. Podatek dochodowy	66	590	56	724
a) część bieżąca	235	797	127	811
b) część odroczone	-169	-207	-71	-87
XIV. Zysk (strata) netto	522	3 521	405	3 899

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		9 130		11 622
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,08	0,53	0,06	0,59
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,08	0,53	0,06	0,59

Wynik finansowy na jedną akcję wyliczony dla wyniku finansowego zanualizowanego oraz liczby akcji na koniec każdego okresu kształtował się na następującym poziomie: III kwartał 2024 roku - "1,74 zł"; III kwartał 2025 roku - „1,37 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. PLN			
	3 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	3 kwartały narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	rok 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	92 852	94 575	91 717	91 717
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	92 852	94 575	91 717	91 717
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	665	665	665	665
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	665	665	665	665
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	89 188	84 402	76 114	76 114
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		4 786	8 288	8 288
a) zwiększenia (z tytułu)		4 786	8 288	8 288
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		4 786	8 288	8 288
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	89 188	89 188	84 402	84 402
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 999	9 508	14 938	14 938

	w tys. PLN			
	3 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	3 kwartały narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	rok 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 999	9 508	14 938	14 938
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2 999	9 508	14 938	14 938
a) zmniejszenia (z tytułu)		9 508	14 938	14 938
- podział zysku - przekazanie na kapitał zapasowy		4 786	8 288	8 288
- podział zysku - wypłata dywidendy		4 722	6 650	6 650
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 999			
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	2 999			
4. Wynik netto	522	3 521	9 508	3 899
a) zysk netto	522	3 521	9 508	3 899
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	93 374	93 374	94 575	88 966
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	93 374	93 374	89 853	88 966

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. PLN			
	3 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	3 kwartały narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	3 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	522	3 521	405	3 899
II. Korekty razem	1 248	12 547	-1 913	16 739
1. Amortyzacja	2 032	5 883	1 926	5 608
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-7	19	-1	-15
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-119	-263	267	756
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-31	-197	-401	-881
5. Zmiana stanu rezerw	99	533	-202	25
6. Zmiana stanu zapasów	-3 686	-413	-3 376	-3 418
7. Zmiana stanu należności	-6 510	12 469	-6 369	16 677
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 401	-4 843	5 970	-1 742
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	69	-641	188	-432
10. Inne korekty			85	161
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	1 770	16 068	-1 508	20 638
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	929	17 600	10 288	32 644
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	294	319		25
2. Z aktywów finansowych, w tym:	635	17 281	10 288	32 619
a) w pozostałych jednostkach	635	17 281	10 288	32 619
- zbycie aktywów finansowych		16 000	10 000	32 000
- wykup obligacji przez emitentów		16 000	10 000	32 000
- odsetki	635	1 281	288	619
II. Wydatki	2 562	15 941	12 492	48 253
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 343	5 659	2 538	6 293
2. Na aktywa finansowe, w tym:		9 884	9 888	41 573
a) w pozostałych jednostkach		9 884	9 888	41 573
- nabycie aktywów finansowych		9 884	9 888	41 573
- zakup obligacji		9 884	9 888	41 573
3. Inne wydatki inwestycyjne	219	398	66	387
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 633	1 659	-2 204	-15 609
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	2 783		4 997	7 852
1. Kredyty i pożyczki	2 783		4 997	7 788
2. Inne wpływy finansowe				64
II. Wydatki	1 221	13 135	1 713	11 357

	w tys. PLN			
	3 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	3 kwartały narastająco / 2025 okres od 2025-01-01 do 2025-09-30	3 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		4 722		6 650
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 049	7 836	1 372	3 856
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			74	95
4. Odsetki	172	577	267	756
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 562	-13 135	3 284	-3 505
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 699	4 592	-428	1 524
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 742	4 627	-405	1 546
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	43	35	23	22
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 125	232	3 134	1 183
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	4 824	4 824	2 706	2 706
- o ograniczonej możliwości dysponowania	328	328	283	283

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
10_Informacja_dodatkowa_SEKO_SA_30.09.2025.pdf	Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego SEKO S.A. za III kwartał 2025 r.

POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
11_Pozostałe_informacje_SEKO_SA_30.09.2025.pdf	Pozostałe informacje do sprawozdania finansowego SEKO S.A. za III kwartał 2025 r.
11a_SA_Q3_2025_SEKO_SA.pdf	Sprawozdanie finansowe SEKO S.A. za III kwartał 2025 r. podpisane elektronicznie

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2025-10-24	Tomasz Kustra	Wiceprezes Zarządu	
2025-10-24	Joanna Szymczak	Wiceprezes Zarządu	