



SECO/WARWICK
www.secowarwick.com

SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA I KWARTAŁ 2024 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	22
DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	24



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2024 ROKU

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2024 – 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	182 087	171 165
Koszt własny sprzedaży	-145 363	-131 543
Zysk brutto ze sprzedaży	36 723	39 622
Pozostałe przychody operacyjne	764	840
Koszty sprzedaży	-10 577	-9 977
Koszty ogólnego zarządu	-17 037	-17 626
Utrata wartości należności i aktywów kontraktowych	49	-24
Pozostałe koszty operacyjne	-636	-479
Zysk z działalności operacyjnej	9 287	12 355
Przychody finansowe	2 104	1 998
Koszty finansowe	-2 409	-3 678
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-83	-86
Zysk brutto	8 899	10 589
Podatek dochodowy	-2 416	-1 306
Zysk netto	6 483	9 283
Zysk netto przypadający		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	6 322	9 013
Akcjonariuszom niekontrolującym	161	269

	za okres 01.01.2024 – 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)
Zysk	6 483	9 283

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:	-54	-1 495
Wycena instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne	-632	574
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	578	-2 069

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2024

Inne całkowite dochody, przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	120	-109
Inne całkowite dochody netto razem	66	-1 604
Całkowite dochody ogółem	6 549	7 678
Całkowite dochody ogółem przypadające		
Akcjonariuszom dominującym	6 394	7 454
Akcjonariuszom niesprawującym kontroli	155	225
ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ:		
- podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję	0,73	1,06
- rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję	0,72	1,03
- podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej	0,73	1,06
- rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej	0,72	1,03

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	31 marca 2024	31 grudnia 2023
	(niebadane)	(badane)
Aktywa		
Rzeczowe aktywa trwałe	62 907	59 575
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	40 745	41 362
Nieruchomości inwestycyjne	248	255
Wartość firmy	31 748	31 748
Wartości niematerialne	52 794	52 310
Należności handlowe oraz pozostałe należności długoterminowe	1 359	1 325
Pozostałe aktywa finansowe	3	63
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 488	3 241
Aktywa trwałe	192 293	189 879
Zapasy	96 592	88 785
Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	132 911	132 320
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 490	2 138
Pozostałe aktywa finansowe	4 434	4 182
Pozostałe aktywa niefinansowe	13 542	3 925
Aktywa kontraktowe	126 199	126 133
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	67 964	75 736
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	443 131	433 219
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	8 793	3 477
Aktywa obrotowe	451 924	436 696
AKTYWA RAZEM	644 217	626 575

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

	31 marca 2024 (niebadane)	31 grudnia 2023 (badane)
PASYWA		
Kapitał podstawowy	3 556	3 556
Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	78 666	78 666
Akcje własne	-20 268	-20 268
Pozostałe kapitały rezerwowe	57 697	57 022
Zyski zatrzymane	130 313	123 991
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	249 964	242 967
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	2 833	2 675
Kapitał własny	252 797	245 642
Kredyty i pożyczki	7 984	8 806
Zobowiązania leasingowe	31 972	32 654
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	8 291	8 680
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 564	1 604
Zobowiązania kontraktowe	1 379	1 341
Zobowiązania długoterminowe	51 190	53 083
Kredyty i pożyczki	39 879	44 451
Zobowiązania leasingowe	7 482	7 043
Pozostałe zobowiązania finansowe	43	-
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	102 424	79 452
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	32 244	28 154
Pozostałe rezerwy	10 626	10 506
Zobowiązania kontraktowe	140 617	156 759
Zobowiązania krótkoterminowe bez związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	333 314	326 365
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	6 916	1 483
Zobowiązania krótkoterminowe	340 230	327 848
Zobowiązania razem	384 504	327 848
SUMA KAPITAŁU WŁASNEGO I ZOBOWIĄZAŃ	644 217	626 575

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2024 – za okres 01.01.2023 –	
	31.03.2024 (niebadane)	31.03.2023 (niebadane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	8 899	10 589
Korekty razem:	-614	-8 104
Udział w (zyskach)/stratach netto jednostki współkontrolowanej	83	86
Amortyzacja	4 253	4 062
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	406	-1 288
Korekty z tytułu przychodów (kosztów) finansowych	940	1 598
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	147	-849
Inne korekty	38	-73
Zmiany w pozycjach bilansowych:		
Zmiana stanu rezerw	4 051	2 185
Zmiana stanu zapasów	-7 680	-6 741
Zmiana stanu należności	-1 569	-4 343
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem zobowiązań finansowych	18 427	2 750
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań kontraktowych	-19 491	-4 914
Zmiana stanu walutowych instrumentów pochodnych	-825	-1 406
Korekty z tytułu płatności w formie akcji	604	827
Przychody pieniężne z działalności operacyjnej	8 285	2 484
Podatek dochodowy zapłacony	-1 654	-330
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 631	2 154
PRZEPIWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	62	188
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	62	110
Inne wpływy z aktywów finansowych	-	78
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje w nieruchomości	-6 569	-4 137
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 507	-3 949
PRZEPIWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów	2 880	561
Inne wpływy finansowe	98	-
Spłata kredytów	-8 496	-1 207
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-1 507	-1 108
Odsetki	-942	-1 656
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7 967	-3 410
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	-7 844	-5 206
Skutki zmiany kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	72	82
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 772	-5 124
Środki pieniężne na początek okresu	75 736	73 900
Środki pieniężne na koniec okresu	67 964	68 776

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 2024 r.	3 556	78 666	-20 268	57 022	123 990	242 966	2 675	245 642
Zysk/strata za okres	-	-	-	-	6 322	6 322	161	6 482
Inne całkowite dochody	-	-	-	71	-	71	-6	66
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	71	6 322	6 394	155	6 549
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	604	-	604	-	604
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	675	6 322	6 998	155	7 154
Kapitał własny na dzień 31 marca 2024 r. (niebadane)	3 556	78 666	-20 268	57 697	130 313	249 964	2 833	252 797

	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

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2024

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	-	-	-	-	35 406	35 406	1 098	36 503
Inne całkowite dochody	-	-	-	-7 355	-	-7 354	-832	-8 186
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	-7 355	35 406	28 050	266	28 317
Sprzedaż akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	3 000	-2 976	-	24	-	24
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-8 496	-8 496	-	-8 496
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	1 726	-	1 726	-	1 726
Umorzenie akcji własnych	-60	-	5 264	-5 204	-	-	-	-
Zmiany w kapitale własnym	-60	-	8 264	-13 809	26 909	21 304	266	21 571
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2023 r. (badane)	3 556	78 666	-20 268	57 022	123 990	242 966	2 675	245 642



**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2024 ROKU**

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2024 – 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	76 819	72 651
Koszt własny sprzedaży	-61 017	-55 891
Zysk brutto ze sprzedaży	15 802	16 760
Pozostałe przychody operacyjne	751	686
Koszty sprzedaży	-4 697	-4 407
Koszty ogólnego zarządu	-7 202	-7 103
Pozostałe koszty operacyjne	-692	-552
Zysk z działalności operacyjnej	3 962	5 384
Przychody finansowe	1 831	1 181
Koszty finansowe	-993	-2 761
Zysk brutto	4 799	3 805
Podatek dochodowy	-1 090	-940
Zysk netto z działalności	3 709	2 864
Zysk netto	3 709	2 864

	za okres 01.01.2024 – 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)
Zysk	3 709	2 864
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:	-632	574
Wycena instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne	-632	574
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	120	-109
Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	120	-109
Inne całkowite dochody netto razem	-512	465
Całkowite dochody ogółem	3 197	3 329
ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ:		
- podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję	0,43	0,34
- rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję	0,42	0,33

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

	31 marca 2024 (niebadane)	31 grudnia 2023 (badane)
Aktywa		
Rzeczowe aktywa trwałe	42 197	42 729
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	10 452	10 661
Nieruchomości inwestycyjne	248	255
Wartości niematerialne	48 968	48 507
Należności długoterminowe	308	308
Inwestycje w jednostkach powiązanych	70 820	70 820
Pozostałe aktywa finansowe	3	63
Aktywa trwałe	172 997	173 343
Zapasy	55 069	54 792
Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	64 077	67 337
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 432	2 087
Pozostałe aktywa finansowe	4 434	4 182
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 696	1 990
Koszty kontraktowe	227	270
Aktywa kontraktowe	63 302	66 726
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15 695	17 579
Aktywa obrotowe	206 934	214 963
SUMA AKTYWÓW	379 931	388 306

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	31 marca 2024 (niebadane)	31 grudnia 2023 (badane)
PASYWA		
Kapitał podstawowy	3 557	3 557
Kapitał zapasowy z nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	78 666	78 666
Akcje własne	-20 268	-20 268
Pozostałe kapitały rezerwowe	46 122	46 030
Zyski zatrzymane	96 028	92 319
Kapitał własny	204 105	200 304
Kredyty i pożyczki	2 072	3 223
Zobowiązania leasingowe	4 443	4 764
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	8 172	8 320
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 164	1 164
Zobowiązania kontraktowe	1 379	1 341
Zobowiązania długoterminowe	17 230	18 812
Kredyty i pożyczki	39 215	39 999
Zobowiązania leasingowe	3 972	3 629
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	43 998	54 392
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	18 715	15 308
Pozostałe rezerwy	5 995	5 759
Przychody przyszłych okresów	4 887	4 887
Zobowiązania kontraktowe	41 814	45 216
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	158 596	169 190
Zobowiązania razem	175 826	188 002
PASYWA RAZEM	379 931	388 306

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2024 – 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023 – 31.03.2023 (niebadane)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk brutto	4 799	3 805
Korekty razem:	-918	2 626
Amortyzacja	2 120	2 156
(Zyski)/ straty z tytułu różnic kursowych	-	-82
Korekty z tytułu przychodów (kosztów) finansowych	932	1 553
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	223	-106
Inne korekty	-	-48
Zmiany w pozycjach bilansowych:		
Zmiana stanu rezerw	3 643	2 880
Zmiana stanu zapasów	-277	-3 739
Zmiana stanu należności	3 169	-10 564
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań finansowych krótkoterminowych z wyjątkiem zobowiązań finansowych	-9 904	3 939
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań kontraktowych	103	7 720
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-707	-505
Zmiana stanu walutowych instrumentów pochodnych	-825	-1 406
Korekty z tytułu płatności w formie akcji	604	827
Przychody pieniężne z działalności operacyjnej	3 881	6 431
Podatek dochodowy zapłacony	-462	-306
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 419	6 125
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	57	106
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje w nieruchomości	-1 990	-2 474
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 933	-2 369
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	4 500	561
Spłata kredytów	-6 435	-1 151
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-502	-560
Odsetki	-932	-1 553
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-3 369	-2 703
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	-1 884	1 053
Skutki zmiany kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-	82
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 884	1 135
Środki pieniężne na początek okresu	17 579	13 206
Środki pieniężne na koniec okresu	15 695	14 341

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 2024 r.	3 557	78 666	-20 268	46 030	92 319	200 304
Zysk/strata za okres	-	-	-	-	3 709	3 709
Inne całkowite dochody	-	-	-	-512	-	-512
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	-512	3 709	3 197
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	604	-	604
Kapitał własny na dzień 31 marca 2024 r. (niebadane)	3 557	78 666	-20 268	46 122	96 029	204 105

	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	-	-	-	-	2 864	2 864
Inne całkowite dochody	-	-	-	465	-	465
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

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	-28 532	50 556	88 322	192 627
Zysk za okres	-	-	-	-	12 492	12 492
Inne całkowite dochody	-	-	-	1 928	-	1 928
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	1 928	12 492	14 420
Sprzedaż akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	24	-	24
Wartość akcji własnych sprzedanych w ramach programu motywującego	-	-	3 000	-3 000	-	-
Umorzenie akcji własnych	-60	-	5 264	-5 204	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-8 496	-8 496
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	1 726	-	1 726
Zmiany w kapitale własnym	-60	-	8 264	-4 526	3 997	7 675
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2023 r. (badane)	3 557	78 666	-20 268	46 030	92 319	200 304



**INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA I KWARTAŁ 2024 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.,

Jednostka pozostająca pod wspólną kontrolą:

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

Tabela: Na dzień 31 marca 2024 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

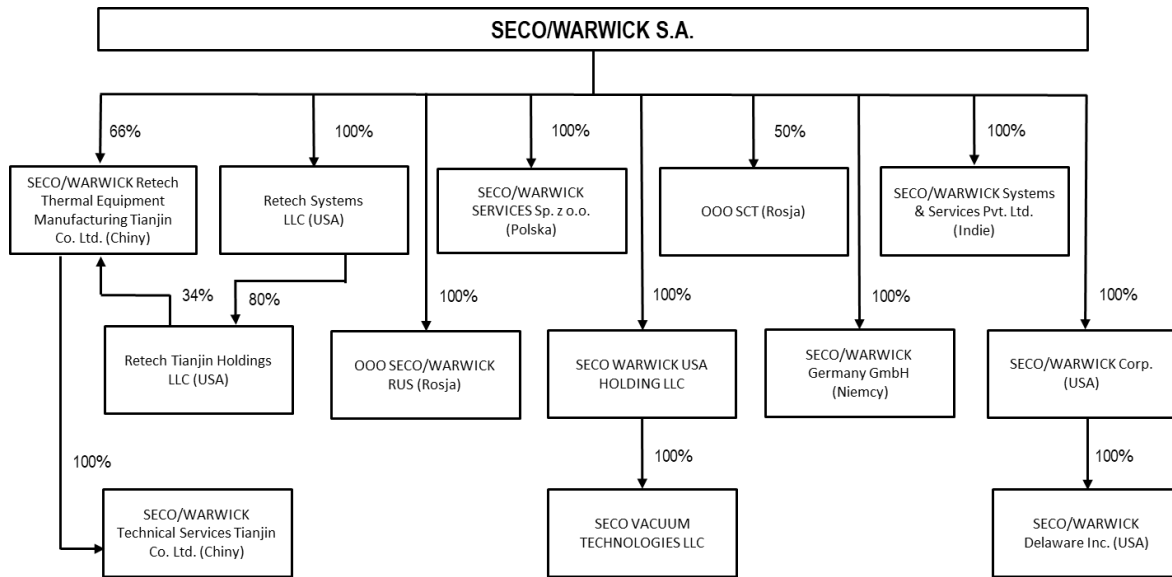
Spółki zależne bezpośrednio i pośrednio

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2024

SECO/WARWICK Corp.	Meadville (USA)	Sprzedaż i działalność serwisowa.	100%
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:



Skład Grupy SECO/WARWICK na dzień publikacji niniejszego sprawozdania

W I kwartale 2024 roku nie było zmian w składzie Grupy. Na dzień publikacji sprawozdania spółka SECO/WARWICK Systems and Services India PVT. Ltd. zmieniła nazwę na SECO/WARWICK INDIA PVT. Ltd.

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 2023 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 roku i później.

Pozostałe nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2024 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 2023 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 2023 r.

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 31 marca 2024

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	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2023
średni kurs w okresie*	4,3211	-	4,7005
kurs na ostatni dzień okresu	4,3009	4,3480	-

*) 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.			
	2024	2023	2024	2023
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	182 087	171 165	42 139	36 414
Koszt własny sprzedaży	-145 363	-131 543	-33 640	-27 985
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	9 287	12 355	2 149	2 628
Zysk (strata) brutto	8 899	10 589	2 059	2 253
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	6 322	9 013	1 463	1 918
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 631	2 154	1 534	458
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 507	-3 949	-1 506	-840
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 967	-3 410	-1 844	-726
	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2024	31.12.2023
Aktywa razem	644 217	626 575	149 787	144 107
Zobowiązania razem	384 504	379 449	89 401	87 270
W tym zobowiązania krótkoterminowe	333 314	326 365	77 499	75 061
Kapitał własny	252 797	245 642	58 778	56 495
Kapitał podstawowy	3 556	3 556	827	818

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.			
	2024	2023	2024	2023
	w tys. zł		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	76 819	72 651	17 778	15 456
Koszt własny sprzedaży	-61 017	-55 891	-14 121	-11 891
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 962	5 384	917	1 145
Zysk (strata) brutto	4 799	3 805	1 111	809
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	3 709	2 864	858	609
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 881	6 431	898	1 368
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 933	-2 369	-447	-504
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 369	-2 703	-780	-575
	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2024	31.12.2023
Aktywa razem	379 931	388 306	88 338	89 307
Zobowiązania razem	175 827	188 002	40 881	43 239
W tym zobowiązania krótkoterminowe	158 596	169 190	36 875	38 912
Kapitał własny	204 105	200 304	47 456	46 068
Kapitał podstawowy	3 557	3 557	827	818



**DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ORAZ POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU
ZA I KWARTAŁ 2024**

WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

Przychody ze sprzedaży i przychody ogółem Grupy prezentują się następująco:

Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
Sprzedaż produktów i usług	180 530	167 750
- w tym przychody rozpoznawane w czasie	162 143	151 821
Sprzedaż towarów i materiałów	1 556	3 414
SUMA przychodów ze sprzedaży	182 087	171 165
Pozostałe przychody operacyjne	764	840
Przychody finansowe	2 104	1 998
SUMA przychodów ogółem	184 955	174 003

Przychody ze sprzedaży w podziale na rynki geograficzne:

Wyszczególnienie	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
Unia Europejska	60 474	53 035
Rosja	717	660
USA	73 765	67 515
Azja	34 037	35 105
Pozostałe	13 094	14 850
SUMA przychodów	182 087	171 165

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

Przychody ze sprzedaży w podziale na segmenty operacyjne:

	31.03.2024		
	Produkcja i dystrybucja – reszta świata	Produkcja i dystrybucja – Chiny	Razem
Przychody ogółem	161 421	20 666	182 087
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-
Koszt własny sprzedaży	-130 029	-15 334	-145 363
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	31 392	5 332	36 723
Zysk z działalności operacyjnej	6 009	3 278	9 287
Zysk netto	3 981	2 342	6 322
Aktywa trwałe	183 852	8 441	192 293

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

GŁÓWNE PRODUKTY I KWARTAŁ 2024

za okres 01.01.2024 – 31.03.2024	<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	44 531	34 813	64 388	38 353	182 085	2	182 087
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-	-	-	-
Koszty ogółem	-33 933	-26 645	-57 426	-26 555	-144 559	-805	-145 363
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	10 598	8 168	6 962	11 798	37 526	-803	36 723

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

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	165	106
Rozliczenie leasingu w związku z nieskorzystaniem z prawa wykupu przedmiotu leasingu	-	48
Otrzymane odszkodowania i kary	175	-
Przychody z tytułu wynajmu środków trwałych i nieruchomości inwestycyjnych	51	204
Inne	372	480
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	764	840

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
Utworzenie odpisu na zapasy	37	147
Koszty sądowe, odszkodowania, kary	137	12
Odpisy aktualizujące środek trwały	16	-
Koszty związane z przychodami z tytułu wynajmu środków trwałych	259	259
Darowizny	3	-
Inne	183	61
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	636	479

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
Przychody z tytułu odsetek	273	114
Wynik na instrumentach pochodnych	1 755	1 141
Inne	76	743
Przychody finansowe ogółem	2 104	1 998

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023- 31.03.2023
Odsetki	974	1 456
Odsetki od leasingów	757	339
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	602	1 545
Pozostałe	76	338
Koszty finansowe ogółem	2 409	3 678

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość nabycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2024 -31.03.2024 r. w Grupie SECO/WARWICK wyniosła 6 569 tys. PLN.

Wyszczególnienie	31.03.2024	31.12.2023
rzeczowe aktywa trwałe	54 443	53 525
rzeczowe aktywa trwałe w budowie	8 464	6 050
Rzeczowe aktywa trwałe	62 907	59 575

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW

Odpisy aktualizujące	31.03.2024	31.12.2023	31.03.2023
Należności z tytułu dostaw i usług	18 253	18 302	17 565
Udziały	44 946	44 946	44 946
Zapasy	13 676	13 638	12 978
Aktywa kontraktowe	312	312	312
Środki trwałe	3	3	3
Odpisy razem	77 189	77 201	75 803

DYWIDENDY ZAPROPONOWANE LUB UCHWALONE DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Rada Nadzorcza SECO/WARWICK S.A. w dniu 24 kwietnia 2024 roku pozytywnie oceniła wniosek Zarządu SECO/WARWICK S.A. wyrażony w Uchwale Nr 9/2024 Zarządu SECO/WARWICK S.A. z dnia 24 kwietnia 2024 roku w sprawie podziału zysku netto SECO/WARWICK S.A. za rok 2023.

W dniu 24 kwietnia 2024 roku raportem bieżącym nr 3/2024 Spółka poinformowała o rekomendacji Zarządu w sprawie wypłaty dywidendy. Zarząd w swojej rekomendacji zaproponował aby zysk netto Spółki w kwocie 12.493.044,86 zł (słownie: dwanaście milionów czterysta dziewięćdziesiąt trzy tysiące czterdzieści cztery złote 86/100) został podzielony w następujący sposób:

- Część zysku netto w kwocie 8.616.365,00 zł (słownie: osiem milionów sześćset szesnaście tysięcy trzysta sześćdziesiąt pięć złotych 00/100) przeznaczona jest na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy,
- Część zysku netto w kwocie 3.876.679,86 zł (słownie: trzy miliony osiemset siedemdziesiąt sześć tysięcy sześćset siedemdziesiąt dziewięć złotych 86/100) na kapitał zapasowy Spółki.

Ponadto Zarząd Spółki zarekomendował, aby dniem ustalenia prawa do dywidendy (dzień D) był 18 czerwca 2024 roku, a wypłata dywidendy (dzień W) nastąpiła w dniu 28 czerwca 2024 roku.

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku netto Spółki za rok 2023, 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 2024 roku Grupa SECO/WARWICK posiada zobowiązania inwestycyjne dotyczące rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 208 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 2024 roku wynosiły 8 897 tys. PLN, natomiast na koniec 2023 roku wynosiły 21 966 tys. PLN. Gwarancje zostały udzielone tytułem:

Wyszczególnienie	31.03.2024	31.12.2023
PBG dobrego wykonania kontraktu	8 770	14 798
WAD wadialna	-	7 168
WOG zobowiązań gwarancyjnych	127	-
Razem	8 897	21 966

ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

Informacje szczegółowe na temat spraw sądowych zostały zawarte w notcie 34 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 31 grudnia 2023 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 2024 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 2023 roku lub zmiany wartości szacunkowych podawanych w poprzednich latach obrotowych, jeśli wywierają one istotny wpływ na I kwartał 2024 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 2024 roku.

Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Zysk przypadający na jedną akcję:

Wyszczególnienie	31.03.2024	31.03.2023
Zysk netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	6 322	9 013
Zysk netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	6 322	9 013
Odsetki od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe	-	-
Zysk netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	6 322	9 013
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku na jedną akcję	8 616 365	8 496 365
Zysk na jedną akcję	0,73	1,06

Wpływ rozwodnienia:

Ilość potencjalnie wydanych akcji w ramach Programu Motywacyjnego	185 721	295 701
Ilość potencjalnych akcji wyemitowanych po cenie rynkowej	9 279	19 299
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	8 802 086	8 792 066
Rozwodniony zysk na jedną akcję	0,72	1,03

Istotne zdarzenia występujące po zakończeniu I kwartału 2024 roku, nieujęte w sprawozdaniu za I kwartał 2024 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 2024 roku, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

Sprzedaż Grupy Kapitałowej w I kwartale 2024 roku była o 6,4% wyższa niż w I kwartale 2023 roku i wyniosła 182,1 mln PLN. Wzrosty zarejestrowano w grupie produktów Pieców Topialnych (+6,8%), Aluminium Process (+5,5%) oraz w grupie usług serwisowych Aftersales (+17,3%). Nieznaczny spadek sprzedaży odnotowała natomiast grupa produktów Pieców Próżniowych (-1,3%).

W I kwartale 2024 roku spółki Grupy zdobyły zamówienia na łączną kwotę 98 mln PLN. Około 30% zamówień przypada na grupę produktów Pieców Aluminiowych, 26% na grupę produktów Pieców Topialnych, 15% na grupę produktów Pieców Próżniowych oraz 29% na grupę usług serwisowych- Aftersales. W analogicznym okresie roku poprzedniego łączna wartość pozyskanych zamówień wyniosła 175,5 mln PLN. Wartość portfela zamówień na koniec I kwartału br. wynosi 686,5 mln PLN. W analogicznym okresie roku 2023 portfel zamówień wyniósł 559,8 mln PLN, co oznacza wzrost o 22,6% w relacji rok do roku.

Średnia marża sprzedaży netto w Grupie w I kwartale 2024 roku spadła o 2,9% tj. 20,2% do 23,1% w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu utrzymały się na takim samym poziomie jak w analogicznym okresie ubiegłego roku i wyniosły 27,6 mln PLN, natomiast w relacji do przychodów wyniosły 15,2% przy 16,1% w I kwartale 2023 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 2024 roku.

Wskaźnik rentowności EBIT na koniec I kwartału 2023 roku kształtował się na poziomie 5,1%, co oznacza spadek w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 2,1 p.p. Spadek zanotował również wskaźnik rentowności EBITDA (7,4% vs. 9,6% w I kwartale 2023 roku).

Wskaźniki płynności pierwszego i trzeciego stopnia pozostały na tym samym poziomie w stosunku do końca roku 2023. Natomiast wskaźnik płynności drugiego stopnia uległ nieznacznemu spadkowi odpowiednio 1,0 vs. 1,1. Poziomy wskaźników oznaczają, że Grupa działa stabilnie i jest w stanie regulować wszystkie swoje bieżące zobowiązania.

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	31.03.2024	31.12.2023
płynność I	0,2	0,2
płynność II	1,0	1,1

płynność III

1,3

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 2024 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 2024 roku wyniki finansowe.

Szczegółowy opis czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze mających znaczący wpływ na wyniki finansowe, w tym osiągnięte w I kwartale 2024 roku, zawarty został w Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2023 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.

W I kwartale 2024 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.

4. Stanowisko Zarządu dotyczące możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na 2024 rok w kontekście wyników zaprezentowanych w raporcie za I kwartał 2024.

Zarząd spółki SECO/WARWICK S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych Spółki ani Grupy Kapitałowej SECO/WARWICK na 2024 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 2023 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	33,87%	3 387 139	33,87%
Spruce Holding Limited Liability Company (USA)	1 091 952	10,92%	1 091 952	10,92%
Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny	600 000	6,00%	600 000	6,00%
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny*	640 798	6,41%	640 798	6,41%
PKO BP Bankowy Otwarty Fundusz Emerytalny	506 504	5,07%	506 504	5,07%

* uprzednio: NNLife Otwarty Fundusz Emerytalny

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

Na dzień 31.03.2024 roku jak również na dzień publikacji niniejszego sprawozdania tj. 16 maja 2024 roku SECO/WARWICK S.A. posiada 1 383 635 akcji własnych stanowiących 13,84% udział w kapitale zakładowym. Spółka nie wykonuje prawa głosu z akcji własnych.

Od dnia przekazania raportu rocznego za 2023 rok, tj. 24 kwietnia 2024 roku do dnia przekazania niniejszego raportu Spółka nie odnotowała żadnych zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

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 2023 rok).

	24.04.2024				16.05.2024			
	Stan posiadanych akcji S/W S.A.	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Zmniejszenie/ Zwiększenie	Stan posiadanych akcji S/W S.A.	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Łączna wartość nominalna akcji (PLN)
Zarząd								
Sławomir Woźniak	137 490	1,37%	1,37%	-	137 490	1,37%	1,37%	27 498
Bartosz Klinowski	144 253	1,44%	1,44%	-	144 253	1,44%	1,44%	28 851
Earl Good	26 225	0,26%	0,26%	-	26 225	0,26%	0,26%	5 245
Piotr Walasek	67 596	0,68%	0,68%	-	67 596	0,68%	0,68%	13 519
Rada Nadzorcza								
Andrzej Zawistowski	65 000	0,65%	0,65%	-	65 000	0,65%	0,65%	13 000
Jeffrey Boswell	9 776	0,10%	0,10%	-	9 776	0,10%	0,10%	1 955
Marcin Murawski	-	-	-	-	-	-	-	-
Robert Jasiński	-	-	-	-	-	-	-	-
Maciej Karnicki	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	450 340	4,50%	4,50%	-	450 340	4,50%	4,50%	90 068

Od dnia przekazania raportu rocznego za 2023 rok, tj. 24 kwietnia 2024 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	24.04.2024	16.05.2024
Liczba akcji	10 000 000	10 000 000
Wartość nominalna akcji	0,20	0,20
Kapitał zakładowy	2 000 000,00	2 000 000,00

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

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

W I kwartale 2024 roku Emitent ani spółki Grupy SECO/WARWICK nie były stroną istotnych postępowań (pojedynczo lub łącznie).

Informacje szczegółowe na istotnych postępowań zostały zawarte w nocie 34 do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres zakończony 31 grudnia 2023 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 2024 roku Spółka SECO/WARWICK S.A. i jednostki od niej zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

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 2024 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 2024 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.

W dniu 15 grudnia 2022 roku Rada Nadzorcza uchwałą nr 2/2022 określiła cele jednostkowe na rok 2023 dla uczestników Programu Motywacyjnego, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 11/2022 z dnia 15 grudnia 2022 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku. Cele te zostały zatwierdzone przez WZ uchwałą nr 23 w dniu 7 czerwca 2023 roku.

Zarówno w przypadku Programu Motywacyjnego na rok 2022, jak i 2023, cele 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.

Realizacja celów za rok 2022 została zatwierdzona przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 24 z dnia 7 czerwca 2023 roku.

Koszty poniesione w 2023 roku w związku z Programem Motywacyjnym za lata 2022-2024 wyniosły 1 726 tys. PLN.

Koszty poniesione w 1 kwartale 2024 roku w związku z Programem Motywacyjnym za lata 2022-2024 wyniosły 604 tys. PLN.

WOJNA W UKRAINIE

Ewentualny wpływ wojny w Ukrainie został szerzej opisany w punkcie 2 pozostałych informacji dodatkowych do raportu za I kwartał 2024 r. oraz w pkt III Informacji dodatkowej do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023.