



SECO/WARWICK
www.secowarwick.com

SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA III KWARTAŁ 2022 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	10
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	11
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	17
I. Informacje ogólne.....	18
II. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	21
III. Wybrane dane finansowe	24
DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	26



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2022 – 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.2021 – 30.09.2021 (niebadane)	za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.07.2021 – 30.09.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	448 867	335 089	176 497	114 098
Koszt własny sprzedaży	-346 250	-261 741	-136 008	-89 130
Zysk brutto ze sprzedaży	102 617	73 348	40 489	24 969
Pozostałe przychody operacyjne	2 576	1 118	1 500	58
Koszty sprzedaży	-25 508	-19 955	-8 528	-6 603
Koszty ogólnego zarządu	-41 032	-36 636	-15 535	-11 607
Utrata wartości należności i aktywów kontraktowych	-184	408	-63	585
Pozostałe koszty operacyjne	-2 707	-2 382	-897	-930
Zysk z działalności operacyjnej	35 763	15 900	16 966	6 471
Przychody finansowe	6 945	1 408	3 288	1 253
Koszty finansowe	-12 890	-3 642	-6 828	-1 656
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-394	-116	-29	-15
Zysk brutto	29 424	13 551	13 398	6 053
Podatek dochodowy	-5 039	-2 408	-2 448	-1 420
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	24 385	11 143	10 950	4 633
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk netto	24 385	11 143	10 950	4 633
Zysk (strata) netto przypadający				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	23 477	10 881	10 429	4 471
Akcjonariuszom niekontrolującym	908	263	520	163
Zysk	24 385	11 143	10 950	4 633
INNE CAŁKOWITE DOCHODY:				
Pozycje niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:				
Zyski aktuarialne programu emerytalnego określonych świadczeń	-169	1 593	-56	15
Pozycje, które mogą zostać przeklasyfikowane do zysku/(straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych:				
	5 786	4 504	2 815	2 129

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

Wycena instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne	-2 708	-357	-1 407	-1 650
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	8 494	4 862	4 221	3 779
Inne całkowite dochody, przed opodatkowaniem	5 617	6 097	2 758	2 144
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	515	68	267	314
Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	-	-	-	-
Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	515	68	267	314
Inne całkowite dochody netto razem	6 131	6 166	3 026	2 458
Całkowite dochody ogółem	30 517	17 309	13 975	7 091

Całkowite dochody ogółem przypadające

Akcjonariuszom jednostki dominującej	29 802	16 960	13 375	6 867
Akcjonariuszom niekontrolującym	715	347	601	223

ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ:

- podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję				
- rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję				
- podstawowy zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2,76	1,20	1,23	0,49
- rozwodniony zysk przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej	2,67	1,20	1,19	0,49
- podstawowy zysk z działalności kontynuowanej przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej	2,76	1,20	1,23	0,49
- rozwodniony zysk przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2,67	1,20	1,19	0,49

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	30 września 2022 (niebadane)	31 grudnia 2021 (badane)
AKTYWA		
Rzeczowe aktywa trwałe	54 713	52 875
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	24 211	20 993
Nieruchomości inwestycyjne	268	286
Wartość firmy	31 748	31 748
Wartości niematerialne	48 064	47 248
Należności długoterminowe	1 917	1 457
Pozostałe aktywa finansowe	3	3
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 672	1 714
Aktywa trwałe	163 596	156 324
Zapasy	101 891	62 790
Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	115 825	101 888
Należności z tytułu podatku dochodowego	2 133	280
Pozostałe aktywa finansowe	-	35
Pozostałe aktywa niefinansowe	4 518	2 620
Aktywa kontraktowe	143 899	78 434
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	74 239	54 225
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	442 505	300 273
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
Aktywa obrotowe	442 505	300 273
AKTYWA RAZEM	606 101	456 596

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	30 września 2022 (niebadane)	31 grudnia 2021 (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	72 271	64 620
Zyski zatrzymane	94 513	73 754
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	220 534	192 124
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	2 095	1 377
Kapitał własny	222 629	193 501
Kredyty i pożyczki	9 127	12 585
Zobowiązania leasingowe	16 286	13 952
Pochodne instrumenty finansowe	883	90
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	19 952	18 194
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 776	1 143
Zobowiązania kontraktowe	1 357	1 357
Zobowiązania długoterminowe	49 381	47 322
Kredyty i pożyczki	68 070	37 207
Zobowiązania leasingowe	5 263	4 589
Pochodne instrumenty finansowe	10 039	3 782
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	79 906	62 382
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	22 442	19 130
Pozostałe rezerwy	11 785	9 766
Zobowiązania kontraktowe	136 586	78 917
Zobowiązania krótkoterminowe	334 092	215 773
Zobowiązania razem	383 472	263 095
PASYWA RAZEM	606 101	456 596

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2022 – 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.2021 – 30.09.2021 (niebadane)
Przeływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk brutto	29 424	13 548
Korekty razem:	-15 421	-11 344
Udział w (zyskach)/stratach netto jednostki współkontrolowanej	394	116
Amortyzacja	11 071	9 734
(Zyski)/ straty z tytułu różnic kursowych	3 902	1 011
Korekty z tytułu przychodów (kosztów) finansowych	2 584	432
(Zysk)/ strata z działalności inwestycyjnej	-1 019	464
Inne korekty	-417	1 279
Zmiany w pozycjach bilansowych:		
Zmiana stanu rezerw	4 453	2 106
Zmiana stanu zapasów	-33 573	1 666
Zmiana stanu należności	5 709	2 524
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem zobowiązań finansowych	6 099	11 186
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań kontraktowych	-20 160	-43 181
Zmiana stanu walutowych instrumentów pochodnych	4 377	705
Korekty z tytułu płatności w formie akcji	1 158	615
Przychody pieniężne z działalności operacyjnej	14 002	2 204
Podatek dochodowy zapłacony	-5 845	-976
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 157	1 229
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 505	1 354
Inne wpływy z aktywów finansowych	48	56
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe	-7 892	-8 651
Inne wydatki inwestycyjne	-39	-5
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 378	-7 246
PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów	33 925	2 625
Otrzymane dotacje	203	740
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-2 549	-4 944
Spłaty kredytów	-6 798	-1 757
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-3 284	-1 746
Odsetki	-2 955	-478
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	18 542	-5 561
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	20 321	-11 578
Skutki zmiany kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-308	217
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	20 029	-11 345
Środki pieniężne na początek okresu	54 225	52 558
Środki pieniężne na koniec okresu	74 239	41 197

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

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 za okres	-	-	-	-	23 477	23 477	908	24 385
Inne całkowite dochody	-	-	-	6 493	-169	6 324	-193	6 131
Razem całkowite dochody za okres	-	-	-	6 493	23 308	29 802	715	30 517
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-2 549	-2 549	-	-2 549
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	1 158	-	1 158	-	1 158
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	7 651	20 760	28 410	715	29 125
Kapitał własny na dzień 30 września 2022 r. (niebadane)	3 616	78 666	-28 532	72 271	94 513	220 534	2 095	222 629
	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 2021 r.	3 616	78 666	-22 338	49 866	71 369	181 178	852	182 030
Zysk za okres	-	-	-	-	10 878	10 878	263	11 141
Inne całkowite dochody	-	-	-	4 489	1 594	6 083	84	6 167
Razem całkowite dochody za rok obrotowy	-	-	-	4 489	12 472	16 961	347	17 308
Sprzedaż akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	153	-	153	-	153
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-4 944	-4 944	-	-4 944
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	615	-	615	-	615
Wartość akcji własnych sprzedanych w ramach programu motywacyjnego	-	-	2 555	-2 555	-	-	-	-
Zmiany w kapitale własnym	-	-	2 555	2 702	7 528	12 785	347	13 132
Kapitał własny na dzień 30 września 2021 r. (niebadane)	3 616	78 666	-19 783	52 568	78 897	193 964	1 199	195 163

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

za okres od 1 stycznia do 30 września 2022



ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2022 – 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.2021 – 30.09.2021 (niebadane)	za okres 01.07.2022 – 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.07.2021 – 30.09.2021 (niebadane)
Przychody ze sprzedaży	214 256	190 062	69 831	56 519
Koszt własny sprzedaży	-170 306	-154 507	-54 014	-45 639
Zysk brutto ze sprzedaży	43 950	35 555	15 816	10 880
Pozostałe przychody operacyjne	3 139	1 557	1 731	443
Koszty sprzedaży	-11 976	-10 957	-3 693	-3 043
Koszty ogólnego zarządu	-18 258	-17 520	-6 520	-5 416
Utrata wartości należności i aktywów kontraktowych	-	397	-	62
Pozostałe koszty operacyjne	-1 962	-1 840	-795	-672
Zysk z działalności operacyjnej	14 894	7 192	6 540	2 253
Przychody finansowe	7 846	1 438	2 966	1 366
Koszty finansowe	-12 111	-3 020	-6 526	-1 929
Zysk brutto	10 628	5 610	2 980	1 690
Podatek dochodowy	-1 835	-1 246	-730	-509
Zysk netto z działalności	8 793	4 363	2 250	1 181
Zysk netto	8 793	4 363	2 250	1 181

	za okres 01.01.2022 – 30.09.2022	za okres 01.01.2021 – 30.09.2021	za okres 01.07.2022 – 30.09.2022	za okres 01.07.2021 – 30.09.2021
Zysk	8 793	4 363	2 250	1 181
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	-2 708	-357	-1 407	-1 657
Inne całkowite dochody, przed opodatkowaniem	-2 708	-357	-1 407	-1 657
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	515	68	267	315

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

 Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
 za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

Podatek dochodowy związany ze składnikami innych całkowitych dochodów, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty	515	68	267	315
Inne całkowite dochody netto	-2 193	-289	-1 139	-1 342
Całkowite dochody ogółem	6 599	4 074	1 110	-161
ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ:				
- podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję	1,03	0,48	0,26	0,13
- rozwodniony zysk (rozwodniona strata) przypadający na jedną akcję	1,00	0,48	0,26	0,13

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	30 września 2022 (niebadane)	31 grudnia 2021 (badane)
AKTYWA		
Rzeczowe aktywa trwałe	40 436	41 587
Aktywa z tytułu praw do użytkowania	11 248	9 937
Nieruchomości inwestycyjne	268	286
Wartości niematerialne	46 326	46 133
Należności długoterminowe	1 704	1 279
Inwestycje w jednostkach powiązanych	58 422	58 422
Pozostałe aktywa finansowe	3	3
Koszty kontraktowe	230	65
Aktywa trwałe	158 637	157 711
Zapasy	45 006	30 045
Należności handlowe oraz pozostałe należności krótkoterminowe	76 502	67 342
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 565	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	2 035
Pozostałe aktywa niefinansowe	2 041	1 545
Koszty kontraktowe	1 910	1 809
Aktywa kontraktowe	109 403	65 945
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	17 313	17 878
Aktywa obrotowe inne niż przeznaczone do sprzedaży	253 740	186 599
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
Aktywa obrotowe	253 740	186 599
AKTYWA RAZEM	412 377	344 310

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

(dane sporządzone w tys. PLN)

	30 września 2022 (niebadane)	31 grudnia 2021 (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	45 945	46 981
Zyski zatrzymane	84 807	78 563
Kapitał własny	184 501	179 294
Kredyty i pożyczki	8 978	12 431
Zobowiązania leasingowe	6 533	5 504
Pochodne instrumenty finansowe	883	90
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	10 420	9 442
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 061	1 061
Zobowiązania kontraktowe	1 357	1 357
Zobowiązania długoterminowe	29 231	29 884
Kredyty i pożyczki	67 295	33 370
Zobowiązania leasingowe	2 179	1 926
Pochodne instrumenty finansowe	10 039	3 782
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	49 607	52 243
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	12 181	10 767
Pozostałe rezerwy	6 683	6 636
Zobowiązania kontraktowe	50 661	26 408
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		
Zobowiązania krótkoterminowe	198 645	135 132
Zobowiązania razem	227 876	165 016
PASYWA RAZEM	412 377	344 310

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(dane sporządzone w tys. PLN)

	za okres 01.01.2022 – 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.2021 – 30.09.2021 (niebadane)
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk brutto	10 628	5 610
Korekty razem:	-32 482	-3 348
Amortyzacja	6 018	5 480
(Zyski)/ straty z tytułu różnic kursowych	308	-217
Korekty z tytułu przychodów (kosztów) finansowych	2 632	347
(Zysk)/ strata z działalności inwestycyjnej	-1 443	517
Inne korekty	-97	-312
Zmiany w pozycjach bilansowych:		
Zmiana stanu rezerw	1 461	3 382
Zmiana stanu zapasów	-14 961	132
Zmiana stanu należności	-9 585	-4 187
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem zobowiązań finansowych	-2 576	-2 624
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań kontraktowych	-19 473	-7 048
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-301	-137
Zmiana stanu walutowych instrumentów pochodnych	4 377	705
Korekty z tytułu płatności w formie akcji	1 158	615
Przychody pieniężne z działalności operacyjnej	-21 854	2 261
Podatek dochodowy zapłacony	-1 908	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-23 762	2 261
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 490	1 253
Inne wpływy z aktywów finansowych	2 009	45
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i rzeczowe aktywa trwałe	-3 954	-5 243
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-455	-3 945
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Dotacje	203	587
Kredyty i pożyczki	33 925	3 071
Sprzedaż akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	153
Spłaty kredytów i pożyczek	-3 453	-2 417
Dywidenda	-2 549	-4 944
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-1 525	-1 354
Odsetki	-2 641	-392
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	23 960	-5 297
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	-257	-6 980
Skutki zmiany kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-565	-6 763
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-308	217
Środki pieniężne na początek okresu	17 878	15 940
Środki pieniężne na koniec okresu	17 313	9 177

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE 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	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2022 r. (badane)	3 616	78 666	-28 533	46 981	78 563	179 294
Zysk za okres	-	-	-	-	8 793	8 793
Inne całkowite dochody	-	-	-	-2 193	-	-2 193
Razem całkowite dochody za okres	-	-	-	-2 193	8 793	6 599
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-2 549	-2 549
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	1 158	-	1 158
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-1 036	6 244	5 208
Kapitał własny na dzień 30 września 2022 r. (niebadane)	3 616	78 666	-28 533	45 945	84 807	184 501
	Kapitał podstawowy	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 2021 r. (badane)	3 616	78 666	-22 338	36 071	88 182	184 197
Zysk za okres	-	-	-	-	4 363	4 363
Inne całkowite dochody	-	-	-	-289	-	-289
Razem całkowite dochody za okres	-	-	-	-289	4 363	4 074
Sprzedaż akcji własnych w ramach programu motywacyjnego	-	-	-	153	-	153
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-4 944	-4 944
Wycena programu opcji menadżerskich	-	-	-	615	-	615
Wartość akcji własnych sprzedanych w ramach programu motywacyjnego	-	-	2 555	-2 555	-	-
Zmiany w kapitale własnym	-	-	2 555	-2 077	-581	-102
Kapitał własny na dzień 30 września 2021 r. (niebadane)	3 616	78 666	-19 783	33 994	87 601	184 096



**INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA III KWARTAŁY 2022 ROKU**

30 WRZEŚNIA 2022 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,
- usługi posprzedażowe i serwisowe- aftersales.

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 uprawniających do 50% głosów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

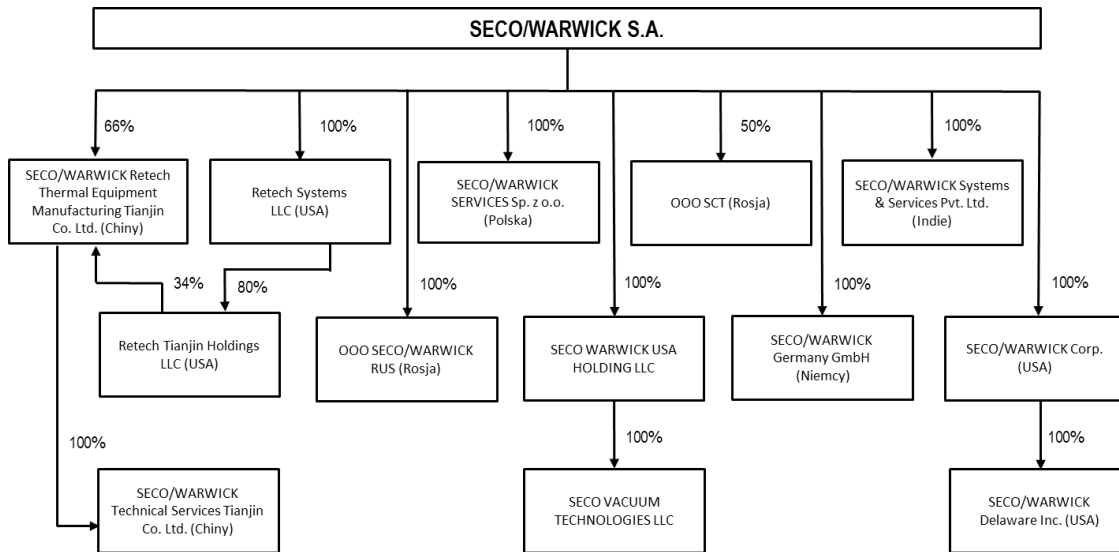
Tabela: Na dzień 30 września 2022 roku w skład Grupy SECO/WARWICK wchodziły następujące podmioty:

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Procentowy udział SECO/Warwick 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%
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	Sołnecznogorsk (Rosja)	Świadczenie usług w dziedzinie termicznej obróbki metali na terenie Rosji.	50%
SECO/WARWICK GmbH	Germany 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%

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

Graficzna prezentacja Grupy Kapitałowej:



Skład Grupy SECO/WARWICK na dzień publikacji niniejszego sprawozdania

Po dniu 30 września 2022 roku, do dnia publikacji niniejszego sprawozdania skład Grupy Kapitałowej SECO/WARWICK nie uległ zmianie.

Skład organów jednostki dominującej SECO/WARWICK S.A.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego oraz 30 września 2022 roku Zarząd SECO/WARWICK S.A. funkcjonował w składzie:

- Sławomir Woźniak - Prezes Zarządu
- Bartosz Klinowski – Członek Zarządu
- Earl Good – Członek Zarządu
- Piotr Walasek – Członek Zarządu.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego oraz 30 września 2022 roku Rada Nadzorcza SECO/WARWICK S.A. funkcjonowała w składzie:

- Andrzej Zawistowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Maciej Karnicki - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Jeffrey Boswell - Członek Rady Nadzorczej
- Marcin Murawski - Członek Rady Nadzorczej
- Robert Jasiński - Członek Rady Nadzorczej.

Zmiany w składzie Zarządu:

Od 1 stycznia 2022 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie było zmian w składzie Zarządu SECO/WARWICK S.A.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

W dniu 25 maja 2022 roku Pan Maciej Karnicki oraz Pan Robert Jasiński odpowiednio uchwałą nr 23 i uchwałą nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia SECO/WARWICK S.A. zostali powołani do pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej.

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

Ponadto w ww. dacie Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Radę Nadzorczą Spółki na nową kadencję w następującym składzie:

- Pan Andrzej Zawistowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Karnicki- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Jeffrey Boswell - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Marcin Murawski - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Robert Jasiński - Członek Rady Nadzorczej

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.

Koszt historyczny ustalany jest co do zasady na bazie wartości godziwej dokonanej zapłaty za dobra lub usługi. Za wartość godziwą uznaje się cenę, którą można uzyskać przy sprzedaży składnika aktywów lub zapłaconą w celu przeniesienia zobowiązania w zwyczajowej transakcji w głównym (lub najkorzystniejszym) rynku w dniu wyceny i na obecnych warunkach rynkowych, niezależnie od tego, czy cena jest bezpośrednio obserwowalna czy oszacowana przy użyciu innej techniki wyceny. W wycenie do wartości godziwej składnika aktywów lub zobowiązania, Grupa bierze pod uwagę właściwości danego składnika aktywów lub zobowiązań, jeżeli uczestnicy rynku podejmują te cechy pod uwagę przy wycenie aktywów lub zobowiązań na dzień wyceny.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane 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 2021 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku i później.

Pozostałe nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2022 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 2021 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 2021 r.

Niniejsze sprawozdania finansowe sporządzono w oparciu o MSSF zatwierdzone przez UE wydane i obowiązujące dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się od 1 stycznia 2022 roku lub później.

1. Nowe standardy, interpretacje i zmiany do istniejących standardów, które obowiązują w roku 2022.

Zmiany do MSSF 3 Połączenia Przedsięwzięć, MSR 16 Rzeczowe Aktywa Trwałe, MSR 37 Rezerwy, Zobowiązania Warunkowe oraz Aktywa Warunkowe oraz Zmiany do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej 2018-2020

Pakiet zmian zawiera trzy zmiany do standardów:

- aktualizuje odniesienie w MSSF 3 Połączenia Przedsięwzięć do Założeń koncepcyjnych sporządzania i prezentacji sprawozdań finansowych bez zmiany wymogów księgowych ujmowania połączeń przedsięwzięć,
- wyklucza możliwość pomniejszenia kosztu wytworzenia rzeczowych aktywów trwałych o kwoty otrzymane ze sprzedaży produktów wyprodukowanych w okresie, kiedy jednostka przygotowuje składnik rzeczowych aktywów trwałych do zamierzonego wykorzystania. Takie przychody ze sprzedaży oraz związane z nimi koszty powinny zostać ujęte w rachunku zysków i strat okresu (MSR 16),
- wyjaśnia jakie koszty wywiązania się z zobowiązań umownych jednostka uwzględni przy dokonywaniu oceny czy dana umowa będzie rodziła obciążenia (MSR 37).

Pakiet zawiera również Zmiany do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej 2018-2020, które zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują zapisy standardów w zakresie MSSF 1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy, MSSF 9 Instrumenty Finansowe, MSR 41 Rolnictwo oraz przykładów ilustrujących do MSSF 16 Leasing.

Powyższe zmiany nie miały wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy.

2. Standardy oraz interpretacje niezastosowane w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

Standardy i Interpretacje

Rodzaj przewidywanej zmiany w zasadach rachunkowości

MSSF 17 *Umowy Ubezpieczeniowe* (wydany 18 maja 2017 r.); w tym Zmiany do MSSF 17 (wydane 25 czerwca 2020 r.)

(Obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później, zastosowanie prospektywne, wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone)

MSSF 17 zastępuje tymczasowy standard MSSF 4 który został wprowadzony w 2004 roku. MSSF 4 dawał jednostkom możliwość kontynuowania ujmowania umów ubezpieczeniowych według zasad rachunkowości obowiązujących w krajowych standardach rachunkowości, co w rezultacie oznaczało stosowanie wielu różnych rozwiązań.

MSSF 17 rozwiązuje kwestię braku porównywalności wynikającą z zastosowania MSSF 4 poprzez wymóg spójnego ujmowania wszystkich umów ubezpieczeniowych. Zobowiązania wynikające z umów będą ujmowane w wartościach bieżących, zamiast kosztu historycznego.

Zmiany do MSR 1 *Prezentacja Sprawozdań Finansowych* oraz MSSF- stanowisko praktyczne 2: Ujawnienia w zakresie zasad rachunkowości (wydane 12 lutego 2021 r.)

(Obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później, wcześniejsze zastosowanie jest

Zmiany do MSR 1 precyzują zakres ujawnień znaczących zasad (polityk) rachunkowości w sprawozdaniu finansowym jednostki. Zgodnie z wprowadzonymi zmianami jednostka powinna ujawniać w sprawozdaniu finansowym jedynie istotne zasady rachunkowości zamiast znaczących zasad (polityki) rachunkowości.

Standardy i Interpretacje**Rodzaj przewidywanej zmiany w zasadach rachunkowości**

dozwolone)

Zmiany do MSR 8 *Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów*: Definicja wartości szacunkowych (wydany 12 lutego 2021 r.)

(Obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później, wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone)

Zmiany wprowadzają definicję wartości szacunkowych jako kwot pieniężnych ujętych w sprawozdaniu finansowym, które są przedmiotem niepewności pomiaru oraz doprecyzowują powiązanie pomiędzy zasadami rachunkowości a wartościami szacunkowymi, wskazując, że jednostka opracowuje wartości szacunkowe by zrealizować cele wskazane w zasadach rachunkowości.

Zmiany do MSR 1 *Prezentacja sprawozdań finansowych*: Klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe oraz Klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe - odroczenie daty wejścia w życie (wydane odpowiednio 23 stycznia 2020 r. i 15 lipca 2020 r.)

(Obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później, wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone)

Zmiany doprecyzowują, że prezentacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe powinna być uzależniona jedynie od istnienia na dzień sprawozdawczy prawa jednostki do odroczenia uregulowania (prolongaty) danego zobowiązania na okres co najmniej 12 miesięcy od dnia sprawozdawczego oraz od spełnienia warunków realizacji takiej prolongaty na dzień bilansowy. Na powyższą prezentację nie mają wpływu intencje ani oczekiwania kierownictwa jednostki co do skorzystania z tego prawa bądź co do terminu, w jakim miałyby to nastąpić. Zmiany dostarczają również wyjaśnień co do zdarzeń, które uznaje się za uregulowanie zobowiązań.

Zmiany do MSR 12 *Podatek dochodowy*: Podatek odroczony dotyczący aktywa oraz zobowiązania ujętego w wyniku pojedynczej transakcji (wydane 7 maja 2021 r.)

(Obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później, wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone)

Zmiany zawężają zakres możliwości zastosowania wyłączenia z ujęcia podatku odroczonego i wskazują, że nie można zastosować takiego wyłączenia do transakcji, w przypadku których jednostka ujmuje zarówno składnik aktywów, jak i zobowiązanie skutkujące jednoczesnym ujęciem kompensujących się dodatnich oraz ujemnych różnic przejściowych. W konsekwencji jednostka powinna ująć zarówno aktywo, jak i rezerwę z tytułu podatku odroczonego w związku z różnicami przejściowymi powstałymi z tytułu początkowego ujęcia umów leasingu i zobowiązań z tytułu likwidacji składnika aktywów.

Zmiany do MSSF 17 *Umowy Ubezpieczeniowe*: Pierwsze zastosowanie MSSF 17 oraz MSSF 9 – dane porównawcze (wydane 9 grudnia 2021)

Zmiana wprowadza nową opcję zastosowania MSSF 17 po raz pierwszy w celu zmniejszenia złożoności operacyjnej i niedopasowania księgowego w danych porównawczych

Standardy i Interpretacje

Rodzaj przewidywanej zmiany w zasadach rachunkowości

(Obowiązują dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub później)

pomiędzy zobowiązaniami z tytułu umów ubezpieczeniowych oraz powiązanimi aktywami finansowymi na moment zastosowania MSSF 17 po raz pierwszy. Zmiana pozwala na prezentację danych porównawczych w zakresie aktywów finansowych w sposób bardziej spójny z MSSF 9 Instrumenty Finansowe.

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.

Zarząd Grupy nie oczekuje istotnego wpływu zastosowania powyższych nowych standardów oraz interpretacji na sprawozdanie finansowe.

III. Wybrane dane finansowe

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR ustalane przez Narodowy Bank Polski w okresach objętych sprawozdaniem finansowym, w tym w odniesieniu do historycznych danych finansowych wynoszą:

Okres sprawozdawczy	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
średni kurs w okresie*	4,6880	-	4,5585
kurs na ostatni dzień okresu	4,8698	4,5994	-

**) 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	3 kwartały narastająco od 01.01. do 30.09.			
	2022	2021	2022	2021
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	448 867	335 089	95 748	71 478

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

Koszt własny sprzedaży	-346 250	-261 741	-73 858	-55 832
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	35 763	15 900	7 629	3 392
Zysk (strata) brutto	29 424	13 551	6 276	2 891
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	23 477	10 881	5 008	2 321
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 157	1 229	1 740	262
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 378	-7 246	-1 360	-1 546
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	18 542	-5 561	3 955	-1 186
	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa razem	606 101	456 596	124 461	99 273
Zobowiązania razem	383 472	263 095	78 745	57 202
W tym zobowiązania krótkoterminowe	334 092	215 773	68 605	46 913
Kapitał własny	222 629	193 501	45 716	42 071
Kapitał podstawowy	3 616	3 616	743	786

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	3 kwartały narastająco od 01.01. do 30.09.			
	2022		2021	
	w tys. PLN		w tys. EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	214 256	190 062	45 703	41 694
Koszt własny sprzedaży	-170 306	-154 507	-36 328	-33 894
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	14 894	7 192	3 177	1 578
Zysk (strata) brutto	10 628	5 610	2 267	1 231
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	8 793	4 363	1 876	957
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-23 762	2 261	-5 069	496
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-455	-3 945	-97	-865
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	23 960	-5 297	5 111	-1 162
	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2022	31.12.2021
Aktywa razem	412 377	344 310	84 681	74 860
Zobowiązania razem	227 876	165 016	46 794	35 878
W tym zobowiązania krótkoterminowe	198 645	135 132	40 791	29 380
Kapitał własny	184 501	179 294	37 887	38 982
Kapitał podstawowy	3 616	3 616	743	786



**DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 3 KWARTAŁY 2022 ROKU**

30 WRZEŚNIA 2022 ROKU

WYBRANE DANE OBJAŚNIAJĄCE

Przychody ze sprzedaży i przychody ogółem Grupy prezentują się następująco:

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
Sprzedaż produktów i usług	442 285	329 822	172 360	111 851
- w tym przychody rozpoznawane w czasie	390 809	284 153	160 177	96 255
Sprzedaż towarów i materiałów	6 582	5 267	4 136	2 247
SUMA przychodów ze sprzedaży	448 867	335 089	176 497	114 098
Pozostałe przychody operacyjne	2 576	1 118	1 500	58
Przychody finansowe	6 945	1 408	3 288	1 253
SUMA przychodów ogółem	458 388	337 616	181 285	115 409

Przychody ze sprzedaży w podziale na rynki geograficzne:

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
Unia Europejska	153 100	78 575	54 067	34 508
Rosja	11 620	48 686	865	12 654
Ukraina i Białoruś	205	-	205	-
USA	147 604	89 169	61 293	32 541
Azja	127 075	102 913	55 019	31 146
Pozostałe	9 263	15 747	5 048	3 248
SUMA przychodów	448 867	335 089	176 497	114 098

Wszystkie przychody ze sprzedaży rozpoznane przez Grupę są ujmowane zgodnie z MSSF 15. Szczegółowe informacje dotyczące rozpoznawania przychodów przez Grupę zawarte zostały w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2021 w punkcie VI.

Przychody ze sprzedaży w podziale na segmenty operacyjne:

	30.09.2022		30.09.2021	
	Produkcja i dystrybucja – reszta świata	Produkcja i dystrybucja – Chiny	Produkcja i dystrybucja – reszta świata	Produkcja i dystrybucja – Chiny
Przychody ogółem	379 256	69 610	290 940	44 149
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-
Koszt własny sprzedaży	-298 251	-47 999	-227 322	-34 419
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	81 005	21 612	63 618	9 730
Aktywa trwałe	514 640	91 462	415 412	46 832

GŁÓWNE PRODUKTY III KWARTAŁ 2022

	GŁÓWNE PRODUKTY 01.01.2022-30.09.2022					Inne	Działalność ogółem
	Piece Próżniowe	Aluminium Process	Piece Topialne	Aftersales- usługi serwisowe	Razem		
Przychody ogółem	151 397	106 275	96 252	94 229	448 153	713	448 867
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-	-	-	-
Koszty ogółem	-113 132	-80 816	-86 539	-64 997	-345 484	-766	-346 250
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	38 265	25 459	9 713	29 232	102 670	-53	102 617

	GŁÓWNE PRODUKTY 01.07.2022-30.09.2022					Inne	Działalność ogółem
	Piece Próżniowe	Aluminium Process	Piece Topialne	Aftersales- usługi serwisowe	Razem		
Przychody ogółem	54 042	42 582	41 852	37 965	176 441	56	176 497
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-	-	-	-
Koszty ogółem	-36 791	-31 621	-39 793	-27 524	-135 730	-277	-136 008
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	17 251	10 960	2 059	10 441	40 711	-222	40 489

	GŁÓWNE PRODUKTY 01.01.2021-30.09.2021					Inne	Działalność ogółem
	Piece Próżniowe	Aluminium Process	Piece Topialne	Aftersales- usługi serwisowe	Razem		
Przychody ogółem	99 323	71 516	93 261	69 136	333 236	1 853	335 089
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-	-	-	-
Koszty ogółem	-74 995	-56 995	-75 072	-50 667	-257 730	-4 012	-261 742
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	24 327	14 521	18 189	18 469	75 506	-2 159	73 348

	GŁÓWNE PRODUKTY 01.07.2021-30.09.2021					Inne	Działalność ogółem
	Piece Próżniowe	Aluminium Process	Piece Topialne	Aftersales- usługi serwisowe	Razem		
Przychody ogółem	35 111	24 152	28 276	26 427	113 967	132	114 098
Sprzedaż dla klientów stanowiąca co najmniej 10% przychodów	-	-	-	-	-	-	-
Koszty ogółem	-26 001	-20 316	-23 540	-18 926	-88 784	-346	-89 130
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	9 110	3 836	4 736	7 501	25 183	-214	24 969

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
Rozwiązanie odpisu na zapasy	158	-	-2	-
Zysk na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	1 443	12	1 332	11
Otrzymane odszkodowania i kary	23	9	13	-
Przychody z tytułu wynajmu środków trwałych i nieruchomości inwestycyjnych	677	662	237	224
Rozliczenie leasingu w związku z nieskorzystaniem z prawa wykupu przedmiotu leasingu	97	312	10	31
Inne	178	123	-89	-209
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	2 576	1 118	1 500	57

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
Utworzenie odpisu na zapasy	1 569	1 126	593	309
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	517	-17	319
Koszty sądowe, odszkodowania, kary	52	40	13	39
Koszty związane z przychodami z tytułu wynajmu środków trwałych	513	380	166	92
Darowizny	27	2	8	-
Inne	545	317	134	171
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	2 707	2 382	897	930

Utrata wartości należności i aktywów kontraktowych	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
Utrata wartości należności	184	-408	63	-494
Utrata wartości aktywów kontraktowych	-	-	-	-91
Utrata wartości należności i aktywów kontraktowych	184	-408	63	-585

PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
Przychody z tytułu odsetek	220	203	126	49
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	6 635	1 205	3 194	1 205
Pozostałe	90	-	-32	-2
Przychody finansowe ogółem	6 945	1 408	3 288	1 253

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

KOSZTY FINANSOWE	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
Odsetki	3 428	655	1 734	237
Odsetki od leasingów	711	405	275	135
Wynik na instrumentach pochodnych	8 202	2 265	4 650	1 784
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	100	-	100	-607
Pozostałe	449	318	68	107
Koszty finansowe ogółem	12 890	3 642	6 828	1 656

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Wartość nabycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2022-30.09.2022 r. w Grupie SECO/WARWICK wyniosła 7 892 tys. PLN.

Wyszczególnienie	30.09.2022	31.12.2021
środki trwałe	53 077	51 263
środki trwałe w budowie	1 636	1 612
Rzeczowe aktywa trwałe	54 713	52 875

ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW

Saldo odpisów aktualizujących na dzień	30.09.2022	31.12.2021
Należności z tytułu dostaw i usług	15 781	15 501
Wartość firmy	44 946	44 946
Zapasy	12 266	10 855
Aktywa kontraktowe	341	341
Rzeczowe aktywa trwałe	3	3

ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	30.09.2022	31.12.2021
Na początek okresu	15 501	14 497
Zwiększenie	-	2 028
Rozwiązanie (-)	184	-546
Wykorzystanie (-)	-	-
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji	97	-478
Na koniec okresu	15 781	15 501

DYWIDENDY ZAPROPONOWANE LUB UCHWALONE DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dnia 25 maja 2022 r., zgodnie z podjętą Uchwałą nr 20 Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanowiło część zysku netto za rok 2021 w kwocie 2.548.909,50 zł (słownie: dwa miliony pięćset czterdzieści osiem tysięcy dziewięćset dziewięć złotych 50/100) przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki. Kwota

dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniosła 0,30 zł. Dniem ustalenia prawa do dywidendy (dzień D) był 15 czerwca 2022 roku, a wypłata dywidendy (dzień W) nastąpiła w dniu 29 czerwca 2022 roku.

ZOBOWIĄZANIA INWESTYCYJNE

Na dzień 30 września 2022 roku Grupa SECO/WARWICK posiada zobowiązania inwestycyjne dotyczące rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 45 tys. PLN. Kwota ta została przeznaczona na zakup nowych maszyn i urządzeń.

SKONSOLIDOWANE POZYCJE POZABILANSOWE

Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji bankowych na wywiązanie się z warunków kontraktowych na dzień 30 września 2022 roku wynosiły 10 762 tys. PLN, natomiast na koniec 2021 roku wynosiły 9 250 tys. PLN.

Jednolitość zasad rachunkowości i metod obliczeniowych stosowanych przy sporządzeniu raportu śródrocznego za III kwartał 2022 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 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 III kwartał 2022 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 III kwartału 2022 roku.

Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Zysk przypadający na jedną akcję

Wyszczególnienie	01.01.2022- 30.09.2022	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2022- 30.09.2022	01.07.2021- 30.09.2021
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	23 477	10 878	10 429	4 469
Zysk (strata) na działalności zaniechanej przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	23 477	10 878	10 429	4 469
Odsetki od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe	-	-	-	-
Zysk netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	23 477	10 878	10 429	4 469
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku na jedną akcję	8 496 365	9 091 853	8 496 365	9 091 853
Zysk na jedną akcję	2,76	1,20	1,23	0,49
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	8 779 987	9 091 853	8 779 987	9 091 853
Rozwodniony zysk na jedną akcję	2,67	1,20	1,19	0,49

Istotne zdarzenia występujące po zakończeniu III kwartału 2022 roku, nieujęte w sprawozdaniu za III kwartał 2022 roku, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy SECO/WARWICK

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

POZOSTAŁE INFORMACJE DODATKOWE DO RAPORTU ZA III KWARTAŁ 2022
1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń SECO/WARWICK S.A. oraz jej Grupy w okresie I-III kwartały 2022 roku, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

Sprzedaż Grupy za I-III kwartały 2022 roku wyniosła 448,9 mln PLN i była o 34% wyższa niż w analogicznym okresie roku 2021, przy wyższej rok do roku marży brutto ze sprzedaży o 1 pp (22,9% w raportowanym okresie). Wyższa wartość sprzedaży odzwierciedlała stan portfela zamówień Grupy.

Największy wzrost sprzedaży odnotował zakład pieców Pieców Próżniowych (52%).

Zakład Pieców do obróbki cieplnej - Aluminium Process wykazał sprzedaż wyższą o 49% w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku, zaś zakład Pieców Topialnych o +3%.

Sprzedaż Aftersales (części zamienne i usługi serwisowe) wzrosła o 36%.

W okresie od stycznia do września 2022 roku spółki Grupy zdobyły zamówienia na łączną kwotę 580 mln PLN w porównaniu do 330 mln PLN w analogicznym okresie roku ubiegłego. Najwięcej zamówień (36%) przypadło na zakład Pieców Topialnych, 25% na zakład Pieców Próżniowych, następnie 20% na zakład pieców do obróbki cieplnej Aluminium Process i 19% na Aftersales.

Wartość portfela zamówień na koniec września bieżącego roku wyniosła 478,7 mln PLN.

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

Sprzedaż Grupy za I-III kwartały roku 2022 miała nieznacznie wyższą marżę brutto (22,9%) niż w tym samym okresie roku 2021 (21,9%). Najwyższą marżę (31%) zanotował zakład usług serwisowych Aftersales, 25,3% zakład Pieców Próżniowych oraz 24% zakład Aluminium Process.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wzrosły rok do roku o blisko 9,9 mln PLN (17,6%) i za I-III kwartały 2022 wyniosły 66,5 mln PLN. EBITDA Grupy wyniosła 46,8 mln PLN - wyższa wobec analogicznego okresu 2021 roku o blisko 83%. Zysk netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej wyniósł 23,5 mln PLN (+115,8% rok do roku).

2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte w III kwartale 2022 roku wyniki finansowe.

W III kwartale 2022 roku, na podstawie aktualnych obserwacji, Spółka nadal identyfikuje skutki pandemii COVID-19 oraz wojny w Ukrainie na sytuację finansową Spółki:

PANDEMIA COVID-19

W omawianym okresie pandemia COVID-19 nie miała istotnego negatywnego wpływu na działalność Spółki i Grupy.

Potencjalny wpływ pandemii COVID-19 na Spółkę oraz Grupę Kapitałową, jej sytuację finansową i wyniki w kolejnych okresach zależy od wielu czynników, które pozostają poza kontrolą Spółki. Czynniki te obejmują między innymi: czas trwania i nasilenie pandemii, środki podejmowane przez rządy w celu ograniczenia pandemii i ochrony społeczeństwa przed skutkami kryzysu, a tym samym jego ostateczny wpływ na gospodarkę. Zarząd stale monitoruje sytuację wynikającą z COVID-19, jej wpływ na gospodarkę i podejmuje odpowiednie działania zaradcze.

WOJNA W UKRAINIE

W omawianym okresie konflikt zbrojny w Ukrainie nie miał istotnego negatywnego wpływu na działalność Spółki.

Spółka posiada w Rosji spółkę zależną z siedzibą w Moskwie (SECO/WARWICK Rus) prowadzącą działalność pośrednictwa w sprzedaży produktów Spółki na terenie Rosji. Udział Spółki w kapitale spółki SECO/WARWICK Rus wynosi 100% i jest ona konsolidowana metodą pełną. Ponadto w skład Grupy wchodzi spółka współkontrolowana OOO SCT z siedzibą w Sołniecznogorsku, która zajmuje się świadczeniem usług w obszarze termicznej obróbki metali na terenie Rosji. Udział Spółki w kapitale i głosach na walnym zgromadzeniu spółki OOO SCT wynosi 50% (pozostałe 50% w kapitale i głosach należy do podmiotu prawa rosyjskiego) i jest ona konsolidowana metodą praw własności. Spółka nie posiada aktywów (spółek, aktywów trwałych) zlokalizowanych na Ukrainie ani Białorusi.

Zarząd na bieżąco śledzi zakres nakładanych sankcji gospodarczych na Federację Rosyjską i Białoruś oraz zapewnia, że wszelkie aktywności sfery biznesowej są prowadzone z pełnym poszanowaniem, mających zastosowanie do Spółki, sankcji gospodarczych o charakterze bezpośrednim, pośrednim, podmiotowym, jak i przedmiotowym. W chwili obecnej, na skutek sankcji gospodarczych, wstrzymane zostały prace umożliwiające zakończenie jednego kontraktu na rynku rosyjskim do czasu otrzymania odpowiedzi z Ministerstwa Rozwoju, Pracy i Technologii o możliwości jego ukończenia.

Spółka nie udzielała spółkom SECO/WARWICK Rus ani OOO SCT pożyczek.

Ponadto na dzień 30 września 2022 r.:

- aktywa netto spółki SECO/WARWICK Rus wynosiły 2,2 mln zł,
- Spółka posiadała nierozliczone depozyty w kwocie 7,9 mln zł przekazane klientom z Rynków wschodnich.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania 7,3 mln PLN depozytów zostało spłaconych, saldo nierozliczonych depozytów wynosi 0,6 mln PLN. Spółka nie utworzyła odpisów aktualizujących na te aktywa ze względu na fakt, iż nie przewiduje się braku spłaty tych rozrachunków, a aktywa spółki SECO/WARWICK Rus są w pełni dysponowane. Zarząd Spółki monitoruje sytuację i w przypadku wystąpienia uzasadnionych przesłanek taka aktualizacja wartości nastąpi w okresach sprawozdawczych dotyczących 2022 r. lub późniejszych.

Natomiast w perspektywie kolejnego kwartału na podstawie aktualnych obserwacji Spółka identyfikuje następujące główne obszary ewentualnego wpływu wojny w Ukrainie na działalność, a także sytuację finansową Spółki:

- 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 Spółkę,
- 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.

Spółka nie zidentyfikowała istotnej zmiany terminowości regulowania należności, w związku z powyższym nie wprowadzono istotnych odpisów z tytułu utraty wartości należności oraz aktywów kontraktowych.

Zarząd Spółki w oparciu o najlepszą wiedzę nie spodziewa się wzrostu liczby sporów sądowych lub otrzymania kar z tytułu nieterminowej realizacji kontraktów, zerwania kontraktów lub niewypłacalności klientów Spółki. Zarząd na bieżąco monitoruje oraz analizuje rozwój sytuacji, wartość zamówień, stopień zaawansowania realizacji pozyskanych zamówień celem podjęcia ewentualnych działań zmierzających do zabezpieczenia działalności Spółki.

Jak dotąd Spółka nie odnotowała znaczących problemów z dostępnością surowców, materiałów i towarów.

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 III kwartale 2022 roku nie zaistniały żadne zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej SECO/WARWICK, do których zalicza się połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaż jednostek Grupy, inwestycje długoterminowe, podział czy restrukturyzację.

4. Stanowisko Zarządu dotyczące możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na 2022 rok w kontekście wyników zaprezentowanych w raporcie za III kwartał 2022 roku.

Zarząd spółki SECO/WARWICK S.A. nie publikował prognoz wyników finansowych Spółki ani Grupy Kapitałowej SECO/WARWICK na 2022 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.

Tabela: Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu za I półrocze 2022 r. – 9 września 2022 r. oraz na dzień przekazania raportu za III kwartał 2022 roku – 14 listopada 2022 r.

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%
Metlife OFE	577 470	5,61%	577 470	5,61%

Dane zawarte w tabeli zostały podane na podstawie zawiadomień od akcjonariuszy otrzymanych przez Spółkę w trybie art.69 Ustawy o ofercie.

Od dnia przekazania raportu za I półrocze 2022 roku, tj. od dnia 9 września 2022 roku do dnia przekazania raportu za III kwartał 2022 roku nie było zmian w stanie posiadania znacznych pakietów akcji Spółki SECO/WARWICK S.A.

Akcje własne

Na dzień 14 listopada 2022 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.

Opis zmian w znacznych pakietach akcji Spółki od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj raportu za I półrocze 2022 roku do dnia publikacji niniejszego raportu

Od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj raportu za I półrocze 2022 roku do dnia publikacji niniejszego raportu nie było zmian w znacznych pakietach akcji Spółki.

6. Akcje SECO/WARWICK S.A. będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących na dzień przekazania niniejszego raportu, wraz ze wskazaniem zmian, jakie nastąpiły od daty publikacji poprzedniego raportu okresowego.

Tabela: Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej SECO/WARWICK S.A. posiadający akcje Spółki na dzień przekazania raportu za I półrocze 2022 roku oraz raportu za III kwartał 2022 roku.

	09.09.2022				14.11.2022			
	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	92 490	0,90%	0,90%	-	92 490	0,90%	0,90%	18 498
Bartosz Klinowski	121 753	1,18%	1,18%	-	121 753	1,18%	1,18%	24 351
Earl Good	26 225	0,25%	0,25%	-	26 225	0,25%	0,25%	5 245
Piotr Walasek	45 096	0,44%	0,44%	-	45 096	0,44%	0,44%	9 019
Rada Nadzorcza								
Andrzej Zawistowski	65 000	0,63%	0,63%	-	65 000	0,63%	0,63%	13 000
Jeffrey Boswell	9 776	0,09%	0,09%	-	9 776	0,09%	0,09%	1 955
Marcin Murawski	-	-	-	-	-	-	-	-
Robert Jasiński	-	-	-	-	-	-	-	-

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

Maciej Karnicki	-	-	-	-	360 340	3,50%	3,50%	72 068
Razem	360 340	3,50%	3,50%	-	360 340	3,50%	3,50%	72 068

Wyszczególnienie	09.09.2022	14.11.2022
Liczba akcji	10 298 554	10 298 554
Wartość nominalna 1 akcji	0,20	0,20
Kapitał zakładowy	2 059 710,80	2 059 710,80

Od dnia przekazania raportu za I półrocze 2022 roku, tj. od dnia 9 września 2022 roku do dnia przekazania raportu za III kwartał 2022 roku osoby zarządzające i nadzorujące SECO/WARWICK S.A. nie dokonywały transakcji na akcjach Spółki SECO/WARWICK S.A.

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 III kwartale 2022 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 2021 r. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania Spółka nie powzięła dodatkowych informacji.

8. Informacje o zawarciu przez Spółkę jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

W III kwartale 2022 roku Spółka SECO/WARWICK S.A. i jednostki od niej zależne nie zawarły żadnej umowy transakcyjnej z jednostkami powiązаныmi 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 poręczeń kredytu lub pożyczki oraz udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce od niego zależnej, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

W III kwartale 2022 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 Emitenta.

W III kwartale 2022 roku w działalności Grupy SECO/WARWICK nie zaistniały żadne zdarzenia, 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 Emitenta.

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

Grupa Kapitałowa SECO/WARWICK S.A.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres od 1 stycznia do 30 września 2022

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

Realizacja Programu Motywacyjnego 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 okresie I-III kwartałów 2022 r. w związku z Programem Motywacyjnym za lata 2022-2024 wyniosły 1 092 tys. PLN.

Koszty poniesione w okresie I-III kwartałów 2022 r. w związku z Programem Motywacyjnym 2018-2020 wyniosły 65 tys. PLN.

Łącznie w okresie I-III kwartałów 2022 r. ujęto 1 158 tys. PLN kosztów z tytułu nabywania uprawnień beneficjentów programu, w okresie I-III kwartałów 2021 r. ujęto 615 tys. PLN, zaś w całym 2021 r. 648 tys. PLN.

Pandemia COVID-19

Ewentualny wpływ skutków pandemii COVID-19 na działalność Grupy został szerzej opisany w punkcie 2. pozostałych informacji dodatkowych do niniejszego raportu oraz w pkt III Informacji dodatkowej do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021.

WOJNA W UKRAINIE

Ewentualny wpływ skutków wojny w Ukrainie na działalność Grupy został szerzej opisany w punkcie 2. pozostałych informacji dodatkowych do niniejszego raportu oraz w pkt III Informacji dodatkowej do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021.