

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 1 / 2023

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2023 obejmujący okres od 2023-07-01 do 2023-09-30

data przekazania: 2023-11-20

HELIO SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
HELIO S.A.	Spożywczy (spo)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
05-083	Wyględy
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Stoleczna	26
(ulica)	(numer)
(0 22) 796 32 16	(0 22) 752 09 21
(telefon)	(fax)
helio@helio.pl	www.helio.pl
(e-mail)	(www)
1181694514	015533555
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	83 948	61 150	18 631	12 796
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 892	3 024	1 530	633
III. Zysk (strata) brutto	5 423	-29	1 204	-6
IV. Zysk (strata) netto	4 266	-51	947	-11
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-7 326	7 687	-1 626	1 609
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 240	-1 995	-275	-417
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 312	-2 467	2 289	-516
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 747	3 225	388	675
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	208 791	180 088	45 041	40 466
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	79 951	55 514	17 247	12 474
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	5 116	5 534	1 104	1 244
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	69 533	44 923	15 000	10 094
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	128 840	124 574	27 794	27 992
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	539	562
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,85	-0,01	0,19	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	25,77	24,91	5,56	5,60
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)				
XVIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2023-06-30 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2022-09-30 koniec kwartału / 2022
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	49 691		49 514	47 348
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	393		362	307
2. Rzeczowe aktywa trwałe	48 416		48 252	46 274
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	882		900	767
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	882		900	767
II. Aktywa obrotowe	156 819		128 293	154 053
1. Zapasy	119 752		97 604	124 224
2. Należności krótkoterminowe	32 098		27 634	23 504
2.1. Od pozostałych jednostek	32 098		27 634	23 504
3. Inwestycje krótkoterminowe	4 242		2 096	5 796
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 242		2 096	5 796
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 843		2 096	5 540
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	399		0	256
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	727		959	529
III. Akcje (udziały) własne	2 281		2 281	2 281
A k t y w a r a z e m	208 791		180 088	203 682
PASYWA				
I. Kapitał własny	128 840		124 574	110 741
1. Kapitał zakładowy	2 500		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	100 033		100 033	87 115
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	8 259		8 259	8 259
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 782			12 918
5. Zysk (strata) netto	4 266		13 782	-51
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 951		55 514	92 941
1. Rezerwy na zobowiązania	2 007		1 706	1 079
1.1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 976		1 685	1 069
a) długoterminowa	235		235	125
b) krótkoterminowa	1 741		1 450	944
1.2. Pozostałe rezerwy	31		21	10
a) krótkoterminowe	31		21	10
2. Zobowiązania długoterminowe	5 116		5 534	4 811
2.1. Wobec pozostałych jednostek	5 116		5 534	4 811
3. Zobowiązania krótkoterminowe	69 533		44 923	83 531
3.1. Wobec pozostałych jednostek	68 884		44 273	82 982
3.2. Fundusze specjalne	649		650	549
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 295		3 351	3 520
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 295		3 351	3 520
a) długoterminowe	3 070		3 126	3 295
b) krótkoterminowe	225		225	225
P a s y w a r a z e m	208 791		180 088	203 682
Wartość księgowa	128 840		124 574	110 741
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000		5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	25,77		24,91	22,15

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

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2023-06-30 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2022-09-30 koniec kwartału / 2022
1. Należności warunkowe	209		209	209
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	209		209	209
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	209		209	209
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Pozycje pozabilansowe, razem	209		209	209

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	1 kwartał/2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	83 948		61 150	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 138		3 085	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	80 810		58 065	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	63 161		47 519	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 598		2 566	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	60 563		44 952	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	20 787		13 631	
IV. Koszty sprzedaży	7 413		5 612	
V. Koszty ogólnego zarządu	6 549		5 065	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	6 825		2 954	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	129		159	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17		68	
2. Dotacje	56		56	
3. Inne przychody operacyjne	56		35	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	62		89	
1. Inne koszty operacyjne	62		89	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 892		3 024	
X. Przychody finansowe	0		0	
XI. Koszty finansowe	1 469		3 053	
1. Odsetki w tym:	885		1 288	
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0		2	
3. Inne	584		1 763	
XII. Zysk (strata) brutto	5 423		-29	
XIII. Podatek dochodowy	1 157		22	
a) część bieżąca	1 139		188	
b) część odroczone	18		-166	
XIV. Zysk (strata) netto	4 266		-51	
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	4 266		-51	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 000 000		5 000 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,85		-0,01	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	kwartaly narastająco / okres od do	rok 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-06-30	1 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	124 574		110 792	110 792
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	124 574		110 792	110 792
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 500		2 500	2 500
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 500		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	100 033		87 115	87 115
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		12 918	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		12 918	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0		12 918	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	100 033		100 033	87 115
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	8 259		8 259	8 259
3.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	8 259		8 259	8 259
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	13 782		12 918	12 918
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	13 782		12 918	12 918
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		12 918	0
- przekazanie na kapitał zapasowy	0		12 918	0
4.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	13 782		0	12 918
4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	13 782		0	12 918
5. Wynik netto	4 266		13 782	-51
a) zysk netto	4 266		13 782	-51
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	128 840		124 574	110 741
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	128 840		124 574	110 741

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	kwartaly narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	4 266		-51	
II. Korekty razem	-11 592		7 738	
1. Amortyzacja	1 061		860	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	407		934	
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-17		-68	
4. Zmiana stanu rezerw	301		318	
5. Zmiana stanu zapasów	-22 149		2 997	
6. Zmiana stanu należności	-4 463		-1 551	
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 692		4 046	
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	194		85	
9. Inne korekty	-1 618		117	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	-7 326		7 687	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	18		68	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18		68	
II. Wydatki	1 258		2 063	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 258		2 063	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 240		-1 995	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	12 467		2 102	
1. Kredyty i pożyczki	12 467		2 102	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2022 okres od 2022-07-01 do 2022-09-30	kwartaly narastająco / okres od do
II. Wydatki	2 155		4 569	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 764		3 650	
2. Odsetki	390		919	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 312		-2 467	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 747		3 225	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 747		3 225	
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 096		2 315	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 843		5 540	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	571		408	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2023-11-16	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2023-11-16	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	