

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2024

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 3 kwartał roku obrotowego 2024 obejmujący okres od 2025-01-01 do 2025-03-31

data przekazania: 2025-05-30

HELIO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

HELIO S.A.

(skrótowa nazwa emitenta)

Spożywczy (spo)

(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	
	3 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2025-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2025-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	348 062	347 504	81 707	78 928
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	25 058	34 282	5 882	7 786
III. Zysk (strata) brutto	19 329	30 558	4 537	6 941
IV. Zysk (strata) netto	15 369	24 612	3 608	5 590
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-32 530	19 173	-7 636	4 355
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 167	-7 905	-4 499	-1 795
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	50 563	-5 366	11 870	-1 219
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 134	5 902	-266	1 341
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	291 994	215 263	69 790	49 910
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	125 309	63 947	29 950	14 827
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	16 901	8 077	4 040	1 873
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	103 391	51 291	24 712	11 892
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	166 685	151 316	39 840	35 084
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	598	580
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)	3,07	4,92	0,72	1,12
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	33,34	30,26	7,97	7,02
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)				
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

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 2025-03-31 koniec kwartału / 2024	stan na 2024-12-31 koniec poprz. kwartału / 2024	stan na 2024-06-30 koniec poprz. roku / 2023	stan na 2024-03-31 koniec kwartału / 2023
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	70 358	63 384	54 733	54 358
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	400	385	385	385
2. Rzeczowe aktywa trwałe	69 191	62 326	53 632	53 037
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	767	673	716	936
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	767	673	716	936
II. Aktywa obrotowe	219 355	222 482	158 249	159 868
1. Zapasy	171 686	170 255	126 568	107 319
2. Należności krótkoterminowe	44 127	45 813	26 594	43 317
2.1. Od pozostałych jednostek	44 127	45 813	26 594	43 317
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 182	6 065	3 940	7 998
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 182	6 065	3 940	7 998
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 182	4 917	3 316	7 998
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		1 148	624	
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 360	349	1 147	1 234
III. Akcje (udziały) własne	2 281	2 281	2 281	2 281
Aktywa razem	291 994	288 147	215 263	216 507
PASYWA				
I. Kapitał własny	166 685	162 029	151 316	149 186
1. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	138 816	138 816	113 815	113 815
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	10 000	10 000	8 259	8 259
4. Zysk (strata) netto	15 369	10 713	26 742	24 612
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	125 309	126 118	63 947	67 321
1. Rezerwy na zobowiązania	2 060	2 011	1 453	1 815
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		97	40	
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 021	1 871	1 393	1 797
a) długoterminowa	286	286	286	235
b) krótkoterminowa	1 735	1 585	1 107	1 562
1.3. Pozostałe rezerwy	39	43	20	18
a) krótkoterminowe	39	43	20	18
2. Zobowiązania długoterminowe	16 901	13 507	8 077	7 527
2.1. Wobec pozostałych jednostek	16 901	13 507	8 077	7 527
3. Zobowiązania krótkoterminowe	103 391	107 587	51 291	54 796
3.1. Wobec pozostałych jednostek	102 349	107 086	50 474	53 979
3.2. Fundusze specjalne	1 042	501	817	817
4. Rozliczenia międzyokresowe	2 957	3 013	3 126	3 183
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 957	3 013	3 126	3 183
a) długoterminowe	2 732	2 788	2 901	2 958
b) krótkoterminowe	225	225	225	225
Pasywa razem	291 994	288 147	215 263	216 507
Wartość księgowa	166 685	162 029	151 316	149 186
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	33,34	32,41	30,26	29,84

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 2025-03-31 koniec kwartału / 2024	stan na 2024-12-31 koniec poprz. kwartału / 2024	stan na 2024-06-30 koniec poprz. roku / 2023	stan na 2024-03-31 koniec kwartału / 2023
1. Należności warunkowe	0	0	247	555
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	247	555
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	247	555
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Pozycje pozabilansowe, razem	0	0	247	555

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			
	3 kwartał/2024 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2025-03-31	3 kwartał / 2023 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	114 157	348 062	110 556	347 504
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 473	27 137	6 815	29 993
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	108 684	320 925	103 741	317 511
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	88 586	267 866	83 240	260 022
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 835	19 440	5 112	22 776
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	84 751	248 426	78 128	237 246
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	25 571	80 196	27 316	87 482
IV. Koszty sprzedaży	9 702	29 774	10 046	29 711
V. Koszty ogólnego zarządu	8 585	25 478	7 937	23 386
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	7 284	24 944	9 333	34 385
VII. Pozostałe przychody operacyjne	286	641	351	1 003
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	65	100	136	153
2. Dotacje	56	169	56	169
3. Inne przychody operacyjne	165	372	159	681
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	101	527	771	1 106
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-27	98	553	652
2. Inne koszty operacyjne	128	429	218	454
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 469	25 058	8 913	34 282
X. Przychody finansowe	0	0	0	0
XI. Koszty finansowe	1 695	5 729	498	3 724
1. Odsetki w tym:	1 300	3 800	664	2 638
2. Inne	395	1 929	-166	1 086
XII. Zysk (strata) brutto	5 774	19 329	8 415	30 558
XIII. Podatek dochodowy	1 118	3 960	1 702	5 946
a) część bieżąca	1 309	4 051	1 536	5 982
b) część odroczone	-191	-91	166	-36
XIV. Zysk (strata) netto	4 656	15 369	6 713	24 612
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	4 656	15 369	6 713	24 612
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,93	3,07	1,34	4,92

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2024 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2025-03-31	rok 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	162 029	151 316	124 574	124 574
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	162 029	151 316	124 574	124 574
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 500	2 500	2 500	2 500
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 500	2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	138 816	113 815	100 033	113 815
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	25 001	13 782	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	35 001	13 782	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	26 742	13 782	0
- rozwiązanie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0	8 259	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	10 000	0	0
- utworzenie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0	10 000	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	138 816	138 816	113 815	113 815
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	10 000	8 259	8 259	8 259
3.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	1 741	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	10 000	0	0
- utworzenie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0	10 000	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	8 259	0	0
- rozwiązanie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0	8 259	0	0
3.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	10 000	10 000	8 259	8 259
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	10 713	26 742	13 782	17 899
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 713	26 742	0	17 899
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	10 713	26 742	13 782	17 899
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	26 742	13 782	0
- przekazanie na kapitał zapasowy	0	26 742	13 782	0
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	10 713	0	0	17 899
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5. Wynik netto	4 656	15 369	26 742	6 713
a) zysk netto	4 656	15 369	26 742	6 713
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	166 685	166 685	151 316	149 186
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	166 685	166 685	151 316	149 186

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2024 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2025-03-31	3 kwartał / 2023 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	4 656	15 369	6 713	24 612
II. Korekty razem	-11 323	-47 899	-7 968	-5 439
1. Amortyzacja	1 243	3 694	1 124	3 253
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	808	2 063	166	1 000
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-65	-100	-139	-156
4. Zmiana stanu rezerw	49	607	-555	109
5. Zmiana stanu zapasów	-1 431	-45 118	-11 913	-9 715
6. Zmiana stanu należności	1 685	-17 533	7 185	-15 682
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14 823	7 073	-1 934	16 668

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2024 okres od 2025-01-01 do 2025-03-31	3 kwartały narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2025-03-31	3 kwartał / 2023 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 162	-433	-767	-480
9. Inne korekty	2 373	1 848	-1 135	-436
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-6 667	-32 530	-1 255	19 173
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	65	100	138	156
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	65	100	138	156
II. Wydatki	8 122	19 267	2 611	8 061
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 122	19 267	2 611	8 061
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 057	-19 167	-2 473	-7 905
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	13 691	55 311	3 571	5 191
1. Kredyty i pożyczki	13 691	55 311	3 571	5 191
II. Wydatki	1 702	4 748	1 360	10 557
1. Spłaty kredytów i pożyczek	917	2 930	1 174	9 483
2. Odsetki	785	1 818	186	1 074
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 989	50 563	2 211	-5 366
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 735	-1 134	-1 517	5 902
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 735	-1 134	-1 517	5 902
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 917	3 316	9 515	2 096
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 182	2 182	7 998	7 998
- o ograniczonej możliwości dysponowania	955	955	1 172	1 172

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2025-05-29	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2025-05-29	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	