

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

1 / 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 1 kwartał roku obrotowego 2024 obejmujący okres od 2024-07-01 do 2024-09-30

data przekazania: 2024-11-29

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	85 960	83 948	20 062	18 631
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 055	6 892	1 180	1 530
III. Zysk (strata) brutto	1 345	5 423	314	1 204
IV. Zysk (strata) netto	824	4 266	192	947
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-14 593	-7 326	-3 406	-1 626
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 924	-1 240	-1 383	-275
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	22 852	10 312	5 333	2 289
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 335	1 747	545	388
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	265 775	215 263	62 110	49 910
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	113 635	63 947	26 556	14 827
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 747	8 077	2 278	1 873
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	98 823	51 291	23 094	11 892
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	152 140	151 316	35 554	35 084
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	584	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)	0,16	0,85	0,04	0,19
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)	30,43	30,26	7,11	7,02
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 2024-09-30 koniec kwartału / 2024	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2024-06-30 koniec poprz. roku / 2023	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	59 777		54 733	49 691
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	385		385	393
2. Rzeczowe aktywa trwałe	58 371		53 632	48 416
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 021		716	882
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 021		716	882
II. Aktywa obrotowe	203 717		158 249	156 819
1. Zapasy	167 951		126 568	119 752
2. Należności krótkoterminowe	29 305		26 594	32 098
2.1. Od pozostałych jednostek	29 305		26 594	32 098
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 651		3 940	4 242
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 651		3 940	4 242
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 651		3 316	3 843
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0		624	399
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	810		1 147	727
III. Akcje (udziały) własne	2 281		2 281	2 281
<b>Aktywa razem</b>	<b>265 775</b>		<b>215 263</b>	<b>208 791</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	152 140		151 316	128 840
1. Kapitał zakładowy	2 500		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	113 815		113 815	100 033
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	8 259		8 259	8 259
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	26 742		0	13 782
5. Zysk (strata) netto	824		26 742	4 266
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 635		63 947	79 951
1. Rezerwy na zobowiązania	1 995		1 453	2 007
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		40	0
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 954		1 393	1 976
a) długoterminowa	286		286	235
b) krótkoterminowa	1 668		1 107	1 741
1.3. Pozostałe rezerwy	41		20	31
a) krótkoterminowe	41		20	31
2. Zobowiązania długoterminowe	9 747		8 077	5 116
2.1. Wobec pozostałych jednostek	9 747		8 077	5 116
3. Zobowiązania krótkoterminowe	98 823		51 291	69 533
3.1. Wobec pozostałych jednostek	98 170		50 474	68 884
3.2. Fundusze specjalne	653		817	649
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 070		3 126	3 295
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 070		3 126	3 295
a) długoterminowe	2 845		2 901	3 070
b) krótkoterminowe	225		225	225
<b>Pasywa razem</b>	<b>265 775</b>		<b>215 263</b>	<b>208 791</b>
Wartość księgowa	152 140		151 316	128 840
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000		5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	30,43		30,26	25,77

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 2024-09-30 koniec kwartału / 2024	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2024-06-30 koniec poprz. roku / 2023	stan na 2023-09-30 koniec kwartału / 2023
1. Należności warunkowe	163		247	209
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	163		247	209
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	163		247	209
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Pozycje pozabilansowe, razem	163		247	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/2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	85 960		83 948	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 490		3 138	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	83 470		80 810	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	65 422		63 161	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 525		2 598	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63 897		60 563	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	20 538		20 787	
IV. Koszty sprzedaży	8 202		7 413	
V. Koszty ogólnego zarządu	7 349		6 549	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	4 987		6 825	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	167		129	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35		17	
2. Dotacje	56		56	
3. Inne przychody operacyjne	76		56	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	99		62	
1. Inne koszty operacyjne	99		62	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 055		6 892	
X. Przychody finansowe	0		0	
XI. Koszty finansowe	3 710		1 469	
1. Odsetki w tym:	891		885	
2. Inne	2 819		584	
XII. Zysk (strata) brutto	1 345		5 423	
XIII. Podatek dochodowy	521		1 157	
a) część bieżąca	865		1 139	
b) część odroczone	-344		18	
XIV. Zysk (strata) netto	824		4 266	
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	824		4 266	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 000 000		5 000 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,16		0,85	

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	kwartaly narastająco / okres od do	rok 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-06-30	1 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	151 316		124 574	124 574
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	151 316		124 574	124 574
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	113 815		100 033	100 033
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		13 782	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		13 782	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0		13 782	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	113 815		113 815	100 033
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	26 742		13 782	13 782
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	26 742		13 782	13 782
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		13 782	0
- przekazanie na kapitał zapasowy	0		13 782	0
4.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	26 742		0	13 782
4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	26 742		0	13 782
5. Wynik netto	824		26 742	4 266
a) zysk netto	824		26 742	4 266
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	152 140		151 316	128 840
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	152 140		151 316	128 840

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	kwartaly narastająco / okres od do
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	824		4 266	
II. Korekty razem	-15 417		-11 592	
1. Amortyzacja	1 220		1 061	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	395		407	
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-35		-17	
4. Zmiana stanu rezerw	542		301	
5. Zmiana stanu zapasów	-41 384		-22 149	
6. Zmiana stanu należności	-2 711		-4 463	
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	23 404		14 692	
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23		194	
9. Inne korekty	3 175		-1 618	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	-14 593		-7 326	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	35		18	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35		18	
II. Wydatki	5 959		1 258	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 959		1 258	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 924		-1 240	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	24 147		12 467	
1. Kredyty i pożyczki	24 147		12 467	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2023 okres od 2023-07-01 do 2023-09-30	kwartaly narastająco / okres od do
II. Wydatki	1 295		2 155	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 014		1 764	
2. Odsetki	281		390	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	22 852		10 312	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 335		1 747	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 335		1 747	
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 316		2 096	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 651		3 843	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	680		571	

**PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2024-11-28	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2024-11-28	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	