

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

1 / 2025

kwartał / rok

(zgodnie z § 61 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 2025 obejmujący okres od 2025-07-01 do 2025-09-30

data przekazania: 2025-11-28

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. PLN		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	113 366	85 960	26 562	20 062
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 767	5 055	1 820	1 180
III. Zysk (strata) brutto	6 272	1 345	1 470	314
IV. Zysk (strata) netto	5 002	824	1 172	192
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-16 107	-14 593	-3 774	-3 406
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 742	-5 924	-642	-1 383
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	18 855	22 852	4 418	5 333
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	6	2 335	1	545
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	338 999	276 624	79 406	65 212
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	169 143	111 770	39 619	26 349
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	18 065	19 274	4 231	4 544
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	145 873	87 951	34 169	20 734
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	169 856	164 854	39 786	38 863
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	586	589
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)	1,00	0,16	0,23	0,04
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)	33,97	32,97	7,96	7,77
Rozwodniona wartość księgowa 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. PLN			
	stan na 2025-09-30 koniec kwartału / 2025	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2025-06-30 koniec poprz. roku / 2024	stan na 2024-09-30 koniec kwartału / 2024
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	74 794		73 774	59 777
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	561		417	385
2. Rzeczowe aktywa trwałe	73 305		72 224	58 371
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	928		1 133	1 021
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	928		1 133	1 021
II. Aktywa obrotowe	253 670		195 339	203 717
1. Zapasy	201 287		158 779	167 951
2. Należności krótkoterminowe	46 768		30 539	29 305
2.1. Od pozostałych jednostek	46 768		30 539	29 305
3. Inwestycje krótkoterminowe	4 687		4 681	5 651
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 687		4 681	5 651
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 687		4 681	5 651
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	928		1 340	810
III. Akcje (udziały) własne	10 535		7 511	2 281
A k t y w a r a z e m	338 999		276 624	265 775
PASYWA				
I. Kapitał własny	169 856		164 854	152 140
1. Kapitał zakładowy	2 500		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	147 069		144 045	113 815
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	1 746		4 770	8 259
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 539		0	26 742
5. Zysk (strata) netto	5 002		13 539	824
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	169 143		111 770	113 635
1. Rezerwy na zobowiązania	2 361		1 476	1 995
1.1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 278		1 416	1 954
a) długoterminowa	318		318	286
b) krótkoterminowa	1 960		1 098	1 668
1.2. Pozostałe rezerwy	83		60	41
a) krótkoterminowe	83		60	41
2. Zobowiązania długoterminowe	18 065		19 274	9 747
2.1. Wobec pozostałych jednostek	18 065		19 274	9 747
3. Zobowiązania krótkoterminowe	145 873		87 951	98 823
3.1. Wobec pozostałych jednostek	145 011		86 909	98 170
3.2. Fundusze specjalne	862		1 042	653
4. Rozliczenia międzyokresowe	2 844		3 069	3 070
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 844		3 069	3 070
a) długoterminowe	2 619		2 676	2 845
b) krótkoterminowe	225		393	225
P a s y w a r a z e m	338 999		276 624	265 775
Wartość księgowa	169 856		164 854	152 140
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000		5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	33,97		32,97	30,43

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. PLN			
	stan na 2025-09-30 koniec kwartału / 2025	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2025-06-30 koniec poprz. roku / 2024	stan na 2024-09-30 koniec kwartału / 2024
1. Należności warunkowe	0		0	163
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0		0	163
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0		0	163
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Pozycje pozabilansowe, razem	0		0	163

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. PLN			
	1 kwartał/2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	113 366		85 960	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 664		2 490	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	111 702		83 470	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	87 288		65 422	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 124		1 525	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	85 164		63 897	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	26 078		20 538	
IV. Koszty sprzedaży	9 380		8 202	
V. Koszty ogólnego zarządu	9 063		7 349	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	7 635		4 987	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	287		167	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0		35	
2. Dotacje	56		56	
3. Inne przychody operacyjne	231		76	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	155		99	
1. Inne koszty operacyjne	155		99	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 767		5 055	
X. Przychody finansowe	0		0	
XI. Koszty finansowe	1 495		3 710	
1. Odsetki w tym:	1 412		891	
2. Inne	83		2 819	
XII. Zysk (strata) brutto	6 272		1 345	
XIII. Podatek dochodowy	1 270		521	
a) część bieżąca	1 065		865	
b) część odroczone	205		-344	
XIV. Zysk (strata) netto	5 002		824	
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	5 002		824	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 000 000		5 000 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,00		0,16	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. PLN			
	1 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	kwartały narastająco / okres od do	rok 2024 okres od 2024-07-01 do 2025-06-30	1 kwartał(y) narastająco / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	164 854		151 316	151 316
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	164 854		151 316	151 316
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	144 045		113 815	113 815
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 024		30 230	0
a) zwiększenia (z tytułu)	3 024		40 230	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0		26 742	0
- rozwiązanie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0		8 258	0
- rozliczenie kapitału rezerwowego w związku z nabyciem akcji własnych	3 024		5 230	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		10 000	0
- utworzenie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0		10 000	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	147 069		144 045	113 815
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	4 770		8 259	8 259
3.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-3 024		-3 489	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		10 000	0
- utworzenie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0		10 000	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	3 024		13 489	0
- rozwiązanie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0		8 259	0
- rozwiązanie kapitału rezerwowego w związku z nabyciem akcji własnych	3 024		5 230	0
3.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 746		4 770	8 259
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	13 539		26 742	26 742
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	13 539		26 742	26 742
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		26 742	0
- przekazanie na kapitał zapasowy	0		26 742	0
4.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	13 539		0	26 742
4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	13 539		0	26 742
5. Wynik netto	5 002		13 539	824
a) zysk netto	5 002		13 539	824
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	169 856		164 854	152 140
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	169 856		164 854	152 140

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. PLN			
	1 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	kwartały narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	5 002		824	
II. Korekty razem	-21 109		-15 417	
1. Amortyzacja	1 518		1 220	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	964		395	
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0		-35	
4. Zmiana stanu rezerw	885		542	
5. Zmiana stanu zapasów	-42 507		-41 384	
6. Zmiana stanu należności	-16 230		-2 711	

	w tys. PLN			
	1 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2024 okres od 2024-07-01 do 2024-09-30	kwartały narastająco / okres od do
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	35 792		23 404	
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	393		-23	
9. Inne korekty	-1 924		3 175	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-16 107		-14 593	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0		35	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0		35	
II. Wydatki	2 742		5 959	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 742		5 959	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 742		-5 924	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	24 291		24 147	
1. Kredyty i pożyczki	24 291		24 147	
II. Wydatki	5 436		1 295	
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	3 024		0	
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 400		1 014	
3. Odsetki	1 012		281	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 855		22 852	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	6		2 335	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6		2 335	
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 681		3 316	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	4 687		5 651	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	862		680	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2025-11-27	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2025-11-27	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	