

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

3 / 2022

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 2022 obejmujący okres od 2023-01-01 do 2023-03-31

data przekazania: 2023-05-29

<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	
	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-07-01 do 2022-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-07-01 do 2022-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	285 226	252 747	60 393	54 695
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19 131	20 001	4 051	4 328
III. Zysk (strata) brutto	13 390	17 129	2 835	3 707
IV. Zysk (strata) netto	10 696	13 790	2 265	2 984
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 432	-32 664	2 421	-7 069
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 089	-2 195	-1 289	-475
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 342	37 780	-496	8 176
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	3 001	2 921	635	632
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	214 552	200 958	45 889	42 934
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	93 064	90 166	19 905	19 264
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	5 646	5 425	1 208	1 159
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	82 617	80 405	17 670	17 178
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	121 488	110 792	25 984	23 670
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	535	534
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)	2,14	2,76	0,45	0,60
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)	24,30	22,16	5,20	4,73
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 2023-03-31 koniec kwartału / 2022	stan na 2022-12-31 koniec poprz. kwartału / 2022	stan na 2022-06-30 koniec poprz. roku / 2021	stan na 2022-03-31 koniec kwartału / 2021
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	49 763	50 186	45 979	46 391
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	304	315	325	348
2. Rzeczowe aktywa trwałe	48 586	49 114	45 052	45 426
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	873	757	602	617
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	873	757	602	617
II. Aktywa obrotowe	162 508	182 988	152 698	181 369
1. Zapasy	109 117	128 618	127 222	134 645
2. Należności krótkoterminowe	47 110	49 814	21 953	41 489
2.1. Od pozostałych jednostek	47 110	49 814	21 953	41 489
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 316	4 322	2 687	4 358
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 316	4 322	2 687	4 358
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 316	4 322	2 315	3 976
b) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	372	382
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	965	234	836	877
III. Akcje (udziały) własne	2 281	2 281	2 281	2 281
<b>Aktywa razem</b>	<b>214 552</b>	<b>235 455</b>	<b>200 958</b>	<b>230 041</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	121 488	117 336	110 792	111 664
1. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	100 033	100 033	87 115	87 115
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	8 259	8 259	8 259	8 259
4. Zysk (strata) netto	10 696	6 544	12 918	13 790
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93 064	118 119	90 166	118 377
1. Rezerwy na zobowiązania	1 394	889	760	1 466
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	1
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 375	869	734	1 414
a) długoterminowa	125	125	125	201
b) krótkoterminowa	1 250	744	609	1 213
1.3. Pozostałe rezerwy	19	20	26	51
a) krótkoterminowe	19	20	26	51
2. Zobowiązania długoterminowe	5 646	5 938	5 425	5 255
2.1. Wobec pozostałych jednostek	5 646	5 938	5 425	5 255
3. Zobowiązania krótkoterminowe	82 617	107 828	80 405	108 023
3.1. Wobec pozostałych jednostek	81 963	107 489	79 855	107 469
3.2. Fundusze specjalne	654	339	550	554
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 407	3 464	3 576	3 633
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 407	3 464	3 576	3 633
a) długoterminowe	3 182	3 239	3 351	3 408
b) krótkoterminowe	225	225	225	225
<b>Pasywa razem</b>	<b>214 552</b>	<b>235 455</b>	<b>200 958</b>	<b>230 041</b>
Wartość księgowa	121 488	117 336	110 792	111 664
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	24,30	23,47	22,16	22,33

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 2023-03-31 koniec kwartału / 2022	stan na 2022-12-31 koniec popr. kwartału / 2022	stan na 2022-06-30 koniec popr. roku / 2021	stan na 2022-03-31 koniec kwartału / 2021
1. Należności warunkowe	209	209	209	209
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	209	209	209	209
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	209	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	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			
	3 kwartał/2022 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31	3 kwartał / 2021 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-07-01 do 2022-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	100 926	285 226	79 377	252 747
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 010	22 374	5 191	23 439
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	94 916	262 852	74 186	229 308
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	80 249	225 084	61 936	195 194
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 024	17 729	4 454	19 151
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	75 225	207 355	57 482	176 043
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	20 677	60 142	17 441	57 553
IV. Koszty sprzedaży	8 140	23 269	6 596	19 866
V. Koszty ogólnego zarządu	6 119	17 793	5 473	17 564
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	6 418	19 080	5 372	20 123
VII. Pozostałe przychody operacyjne	227	559	114	354
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	31	99	0	29
2. Dotacje	56	169	56	169
3. Inne przychody operacyjne	140	291	58	156
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	154	508	219	476
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	8	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	84	0	0
3. Inne koszty operacyjne	154	424	211	476
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 491	19 131	5 267	20 001
X. Przychody finansowe	275	0	10	10
1. Odsetki, w tym:	0	0	10	10
2. Inne	275	0	0	0
XI. Koszty finansowe	1 539	5 741	1 474	2 882
1. Odsetki w tym:	1 539	4 533	595	1 175
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	3	6	22
3. Inne	0	1 205	873	1 685
XII. Zysk (strata) brutto	5 227	13 390	3 803	17 129
XIII. Podatek dochodowy	1 075	2 694	744	3 339
a) część bieżąca	1 191	2 966	797	3 335
b) część odroczone	-116	-272	-53	4
XIV. Zysk (strata) netto	4 152	10 696	3 059	13 790
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	4 152	10 696	3 059	13 790
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)	0,83	2,14	0,61	2,76

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2022 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31	rok 2021 okres od 2021-07-01 do 2022-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2021 okres od 2021-07-01 do 2022-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	117 336	110 792	97 874	97 874
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	117 336	110 792	97 874	97 874
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	100 033	87 115	74 170	74 170
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	12 918	12 945	12 945
a) zwiększenia (z tytułu)	0	12 918	12 945	12 945
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	12 918	12 945	12 945
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	100 033	100 033	87 115	87 115
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	8 259	8 259	8 259	8 259
3.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	8 259	8 259	8 259	8 259
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 544	12 918	12 945	12 945
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 544	12 918	12 945	12 945
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	6 544	12 918	12 945	12 945
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	12 918	12 945	12 945
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	12 918	12 945	12 945
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	6 544	0	0	0
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	6 544	0	0	0
5. Wynik netto	4 152	10 696	12 918	13 790
a) zysk netto	4 152	10 696	12 918	13 790
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	121 488	121 488	110 792	111 664
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	121 488	121 488	110 792	111 664

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2022 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31	3 kwartał / 2021 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-07-01 do 2022-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	4 152	10 696	3 059	13 790
II. Korekty razem	1 553	736	-4 514	-46 426
1. Amortyzacja	896	2 676	880	2 595
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 082	3 276	377	666
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-31	-99	8	-29
4. Zmiana stanu rezerw	505	633	-7	79
5. Zmiana stanu zapasów	19 500	18 104	-7 206	-39 662
6. Zmiana stanu należności	2 705	-25 156	-1 625	-23 143
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-21 566	104	3 835	13 634
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-903	-570	-702	-758
9. Inne korekty	-635	1 768	-74	164
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	5 705	11 432	-1 455	-32 664
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	138	206	18	62
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	138	206	18	62
II. Wydatki	463	6 295	746	2 257
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	463	6 295	746	2 257
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-325	-6 089	-728	-2 195

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2022 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	3 kwartały narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31	3 kwartał / 2021 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	3 kwartały narastająco / 2021 okres od 2021-07-01 do 2022-03-31
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	-46	15 853	6 750	40 880
1. Kredyty i pożyczki	-46	15 853	6 750	36 865
2. Inne wpływy finansowe	0	0	0	4 015
II. Wydatki	4 340	18 195	1 118	3 100
1. Spłaty kredytów i pożyczek	3 248	14 990	724	2 489
2. Odsetki	1 092	3 205	394	611
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 386	-2 342	5 632	37 780
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	994	3 001	3 449	2 921
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	994	3 001	3 449	2 921
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 322	2 315	527	1 055
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 316	5 316	3 976	3 976
-o ograniczonej możliwości dysponowania	931	1 407	0	0

**PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2023-05-26	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2023-05-26	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	