

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 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 3 kwartał roku obrotowego 2023 obejmujący okres od 2024-01-01 do 2024-03-31

data przekazania: 2024-05-23

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	
	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	347 504	285 226	78 928	60 393
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	34 282	19 131	7 786	4 051
III. Zysk (strata) brutto	30 558	13 390	6 941	2 835
IV. Zysk (strata) netto	24 612	10 696	5 590	2 265
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 173	11 432	4 355	2 421
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 905	-6 089	-1 795	-1 289
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 366	-2 342	-1 219	-496
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	5 902	3 001	1 341	635
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	216 507	188 088	50 340	40 466
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	67 321	55 514	15 653	12 474
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	7 527	5 534	1 750	1 244
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	54 796	44 923	12 741	10 094
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	149 186	124 574	34 687	27 992
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	581	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)	4,92	2,14	1,12	0,45
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)	29,84	24,91	6,94	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 2024-03-31 koniec kwartału / 2023	stan na 2023-12-31 koniec poprz. kwartału / 2023	stan na 2023-06-30 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2023-03-31 koniec kwartału / 2022
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	54 358	53 036	49 514	49 763
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	385	387	362	304
2. Rzeczowe aktywa trwałe	53 037	51 547	48 252	48 586
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	936	1 102	900	873
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	936	1 102	900	873
II. Aktywa obrotowe	159 868	155 779	128 293	162 508
1. Zapasy	107 319	95 406	97 604	109 117
2. Należności krótkoterminowe	43 317	50 501	27 634	47 110
2.1. Od pozostałych jednostek	43 317	50 501	27 634	47 110
3. Inwestycje krótkoterminowe	7 998	9 515	2 096	5 316
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 998	9 515	2 096	5 316
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 998	9 515	2 096	5 316
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 234	357	959	965
III. Akcje (udziały) własne	2 281	2 281	2 281	2 281
Aktywa razem	216 507	211 096	180 088	214 552
PASYWA				
I. Kapitał własny	149 186	142 473	124 574	121 488
1. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	113 815	113 815	100 033	100 033
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	8 259	8 259	8 259	8 259
4. Zysk (strata) netto	24 612	17 899	13 782	10 696
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 321	68 623	55 514	93 064
1. Rezerwy na zobowiązania	1 815	2 370	1 706	1 394
1.1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 797	2 351	1 685	1 375
a) długoterminowa	235	235	235	125
b) krótkoterminowa	1 562	2 116	1 450	1 250
1.2. Pozostałe rezerwy	18	19	21	19
a) krótkoterminowe	18	19	21	19
2. Zobowiązania długoterminowe	7 527	5 056	5 534	5 646
2.1. Wobec pozostałych jednostek	7 527	5 056	5 534	5 646
3. Zobowiązania krótkoterminowe	54 796	57 959	44 923	82 617
3.1. Wobec pozostałych jednostek	53 979	57 592	44 273	81 963
3.2. Fundusze specjalne	817	367	650	654
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 183	3 238	3 351	3 407
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 183	3 238	3 351	3 407
a) długoterminowe	2 958	3 013	3 126	3 182
b) krótkoterminowe	225	225	225	225
Passywa razem	216 507	211 096	180 088	214 552
Wartość księgowa	149 186	142 473	124 574	121 488
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29,84	28,49	24,91	24,30

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 2024-03-31 koniec kwartału / 2023	stan na 2023-12-31 koniec poprz. kwartału / 2023	stan na 2023-06-30 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2023-03-31 koniec kwartału / 2022
1. Należności warunkowe	247	555	209	209
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	247	555	209	209

	w tys. zł			
	stan na 2024-03-31 koniec kwartału / 2023	stan na 2023-12-31 koniec poprz. kwartału / 2023	stan na 2023-06-30 koniec poprz. roku / 2022	stan na 2023-03-31 koniec kwartału / 2022
-otrzymanych gwarancji i poręczeń	247	555	209	209
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu) otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Pozycje pozabilansowe, razem	247	555	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/2023 okres od 2024-01-01 do 2024-03-31	3 kwartały narastająco / 2023 okres od 2023-07-01 do 2024-03-31	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
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	110 556	347 504	100 926	285 226
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 815	29 993	6 010	22 374
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	103 741	317 511	94 916	262 852
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	83 240	260 022	80 249	225 084
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 112	22 776	5 024	17 729
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	78 128	237 246	75 225	207 355
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	27 316	87 482	20 677	60 142
IV. Koszty sprzedaży	10 046	29 711	8 140	23 269
V. Koszty ogólnego zarządu	7 937	23 386	6 119	17 793
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	9 333	34 385	6 418	19 080
VII. Pozostałe przychody operacyjne	351	1 003	227	559
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	136	153	31	99
2. Dotacje	56	169	56	169
3. Inne przychody operacyjne	159	681	140	291
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	771	1 106	154	508
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	553	652		84
2. Inne koszty operacyjne	218	454	154	424
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 913	34 282	6 491	19 131
X. Przychody finansowe	166	0	275	0
1. Inne	166	0	275	0
XI. Koszty finansowe	664	3 724	1 539	5 741
1. Odsetki w tym:	664	2 638	1 539	4 533
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	3
3. Inne	0	1 086	0	1 205
XII. Zysk (strata) brutto	8 415	30 558	5 227	13 390
XIII. Podatek dochodowy	1 702	5 946	1 075	2 694
a) część bieżąca	1 536	5 982	1 191	2 966
b) część odroczone	166	-36	-116	-272
XIV. Zysk (strata) netto	6 713	24 612	4 152	10 696
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	6 713	24 612	4 152	10 696
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)	1,34	4,92	0,83	2,14

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	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	rok 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2022 okres od 2022-07-01 do 2023-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	142 473	124 574	110 792	110 792
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	142 473	124 574	110 792	110 792
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	113 815	100 033	87 115	87 115
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	13 782	12 918	12 918
a) zwiększenia (z tytułu)	0	13 782	12 918	12 918
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	13 782	12 918	12 918
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	113 815	113 815	100 033	100 033
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	17 899	13 782	12 918	12 918
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	17 899	13 782	12 918	12 918
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	17 899	13 782	12 918	12 918
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	13 782	12 918	12 918
- przekazanie na kapitał zapasowy	0	13 782	12 918	12 918
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	17 899	0	0	0
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	17 899	0	0	0
5. Wynik netto	6 713	24 612	13 782	10 696
a) zysk netto	6 713	24 612	13 782	10 696
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	149 186	149 186	124 574	121 488
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	149 186	149 186	124 574	121 488

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	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	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
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	6 713	24 612	4 152	10 696
II. Korekty razem	-7 968	-5 439	1 553	736
1. Amortyzacja	1 124	3 253	896	2 676
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	166	1 000	1 082	3 276
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-139	-156	-31	-99
4. Zmiana stanu rezerw	-555	109	505	633
5. Zmiana stanu zapasów	-11 913	-9 715	19 500	18 104
6. Zmiana stanu należności	7 185	-15 682	2 705	-25 156
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 934	16 668	-21 566	104
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-767	-480	-903	-570
9. Inne korekty	-1 135	-436	-635	1 768
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-1 255	19 173	5 705	11 432
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	138	156	138	206
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	138	156	138	206
II. Wydatki	2 611	8 061	463	6 295
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 611	8 061	463	6 295
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 473	-7 905	-325	-6 089
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	3 571	5 191	-46	15 853

	w tys. zł			
	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	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
1. Kredyty i pożyczki	3 571	5 191	-46	15 853
II. Wydatki	1 360	10 557	4 340	18 195
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 174	9 483	3 248	14 990
2. Odsetki	186	1 074	1 092	3 205
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 211	-5 366	-4 386	-2 342
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 517	5 902	994	3 001
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 517	5 902	994	3 001
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 515	2 096	4 322	2 315
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 998	7 998	5 316	5 316
- o ograniczonej możliwości dysponowania	804	1 172	931	1 407

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2024-05-22	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2024-05-22	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	