☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 1 / 2026

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 2026 obejmujący okres 2026-07-01 do 2026-09-30

data przekazania: 2026-11-27

HELIO SPÓŁKA AKCYJNA
(pełna nazwa emitenta)

HELIO S.A. (skrócona nazwa emitenta)
Spożywczy (spo) (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

05-083 (kod pocztowy) **Wyględy** (miejscowość)

Stołeczna (ulica) **26** (numer)

(0 22) 796 32 16 (telefon) **(0 22) 752 09 21** (fax)

helio@helio.pl (e-mail) **www.helio.pl** (www)

1181694514 (NIP) **015533555** (REGON)

Ramy prawne	Rodzaj infor
TRANSD	Dodatkowe informacje regulowane, których ujav

Organ zbierający dane odpowiedzialny za zbieranie informacji	
Rodzaj przedkładanych informacji	nowe (do zastosc
Dobrowolny lub obowiązkowy charakter przedłożonych informacji	☐
Data lub początek okresu, której lub którego dotyczą informacje	2026-07-01
Data lub koniec okresu, której lub którego dotyczą informacje	2026-09-30
Znacznik danych osobowych	☐

Identyfikator podmiotu prawnego (LEI) dotyczący podmiotu przekazującego informacje - wypełnij w przypadku osób prawnych	lub	Imię i nazwisko, osoby która przeka

Identyfikator podmiotu prawnego (LEI) przypisany do osoby prawnej, której dotyczą informacje	Wielkość osoby prawnej, której dotyczą informacje
2594008VJC3W5N9NGZ73	Duża jednostka

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2026 okres od 2026-07-01 do 2026-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2026 okres od 2026-07-01 do 2026-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	120 625	113 427	27 823	26 577
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 551	7 767	358	1 820
III. Zysk (strata) brutto	-1 505	6 272	-347	1 470
IV. Zysk (strata) netto	-1 628	5 002	-376	1 172
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-58 166	-16 107	-13 416	-3 774
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 413	-2 742	-2 402	-642
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	70 013	18 855	16 149	4 418
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 434	6	331	1
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	448 854	364 034	102 778	84 732
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	257 226	170 778	58 900	39 750
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	26 446	21 253	6 056	4 947
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	225 369	143 901	51 605	33 494
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	191 628	193 256	43 879	44 982
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	572	582
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)	-0,33	1,00	-0,08	0,23

ıacji przekazanych przez podmiot
v nienie jest w ymagane na mocy przepisów państw a członkow skiego

PLKNF
)wania w przypadku nowych informacji)
☐
☐

ızała informacje - wypełnij w przypadku osób fizycznych

Sektor(y) przemysłu, w których osoba fizyczna lub prawna, której te informacje dotyczą, prowadzi działalność gospodarczą
(wg NACE): C

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2026 okres od 2026-07-01 do 2026-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2026 okres od 2026-07-01 do 2026-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30
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)	38,33	38,65	8,78	9,00
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 koniec kwartału / 2026	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2026-06-30 koniec poprz. roku / 2025	stan na 2025-09-30 koniec kwartału / 2025
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	89 110		80 438	74 794
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	685		680	561
2. Rzeczowe aktywa trwałe	87 589		78 745	73 305
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	836		1 013	928
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	836		1 013	928
II. Aktywa obrotowe	349 209		273 061	253 670
1. Zapasy	307 556		234 332	201 287
2. Należności krótkoterminowe	36 321		33 712	46 768
2.1. Od pozostałych jednostek	36 321		33 712	46 768
3. Inwestycje krótkoterminowe	4 161		3 233	4 687
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 161		3 233	4 687
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 823		1 389	4 687
b) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 338		1 844	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 171		1 784	928
III. Akcje (udziały) własne	10 535		10 535	10 535
A k t y w a r a z e m	448 854		364 034	338 999
PASYWA				
I. Kapitał własny	191 628		193 256	169 856
1. Kapitał zakładowy	2 500		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	150 609		150 609	147 069
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	11 746		11 746	1 746
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych	28 401		0	13 539
5. Zysk (strata) netto	-1 628		28 401	5 002
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	257 226		170 778	169 143
1. Rezerwy na zobowiązania	1 869		1 978	2 361
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	254		386	0
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 525		1 526	2 278
a) długoterminowa	356		356	318
b) krótkoterminowa	1 169		1 170	1 960
1.3. Pozostałe rezerwy	90		66	83
a) krótkoterminowe	90		66	83
2. Zobowiązania długoterminowe	26 446		21 253	18 065
2.1. Wobec pozostałych jednostek	26 446		21 253	18 065
3. Zobowiązania krótkoterminowe	225 369		143 901	145 873
3.1. Wobec pozostałych jednostek	224 365		142 703	145 011
3.2. Fundusze specjalne	1 004		1 198	862
4. Rozliczenia międzyokresowe	3 542		3 646	2 844
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 542		3 646	2 844
a) długoterminowe	3 126		3 229	2 619
b) krótkoterminowe	416		417	225
P a s y w a r a z e m	448 854		364 034	338 999

Wartość księgowa	191 628		193 256	169 856
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000		5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	38,33		38,65	33,97

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 koniec kwartału / 2026	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2026-06-30 koniec poprz. roku / 2025	stan na 2025-09-30 koniec kwartału / 2025
1. Należności warunkowe	0		0	0
Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
2. Zobowiązania warunkowe	0		0	0
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
3. Inne (z tytułu)	0		0	0
Pozycje pozabilansowe, razem	0		0	0

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/2026 okres od do	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	120 625		113 427	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 154		1 664	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	118 471		111 763	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	97 778		87 288	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 928		2 124	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	95 850		85 164	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	22 847		26 139	
IV. Koszty sprzedaży	10 551		9 441	
V. Koszty ogólnego zarządu	11 149		9 063	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 147		7 635	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	530		287	
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	74		0	
2. Dotacje	104		56	
3. Inne przychody operacyjne	352		231	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	126		155	
1. Inne koszty operacyjne	126		155	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 551		7 767	
X. Przychody finansowe	0		0	
XI. Koszty finansowe	3 056		1 495	
1. Odsetki w tym:	1 937		1 412	
2. Inne	1 119		83	
XII. Zysk (strata) brutto	-1 505		6 272	
XIII. Podatek dochodowy	123		1 270	
a) część bieżąca	77		1 065	
b) część odroczona	46		205	
XIV. Zysk (strata) netto	-1 628		5 002	

Zysk (strata) netto (zannualizowany)	-1 628		5 002	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 000 000		5 000 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,33		1,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. PLN			
	1 kwartał / 2026 okres od do	kwartały narastająco / okres od do	rok 2025 okres od 2025-07-01 do 2026-06-30	1 kwartał(y) narastająco / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	193 256		164 854	164 854
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	193 256		164 854	164 854
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	150 609		144 045	144 045
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		6 563	3 024
a) zwiększenia (z tytułu)	0		16 563	3 024
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0		13 539	0
- rozliczenie kapitału rezerwowego w związku z nabyciem akcji własnych	0		3 024	3 024
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	150 609		150 609	147 069
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	11 746		4 770	4 770
3.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0		6 975	-3 024
a) zwiększenia (z tytułu)	0		10 000	0
- utworzenie kapitału rezerwowego przeznaczonego na nabywanie akcji własnych	0		10 000	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0		3 025	3 024
- rozwiązanie kapitału rezerwowego w związku z nabyciem akcji własnych	0		3 025	3 024
3.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	11 746		11 746	1 746
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	28 401		13 539	13 539
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	28 401		13 539	13 539
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	28 401		13 539	13 539
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		13 539	0
- przekazanie na kapitał zapasowy	0		13 539	0
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	28 401		0	13 539
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	28 401		0	13 539
5. Wynik netto	-1 628		28 401	5 002
a) zysk netto	0		28 401	5 002
b) strata netto	-1 628		0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	191 628		193 256	169 856
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	191 628		193 256	169 856

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. PLN			
	1 kwartał / 2026 okres od do	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	kwartały narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 627		5 002	
II. Korekty razem	-56 539		-21 109	
1. Amortyzacja	1 637		1 518	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 378		964	
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-74		0	
4. Zmiana stanu rezerw	-108		885	
5. Zmiana stanu zapasów	-73 224		-42 507	
6. Zmiana stanu należności	-2 609		-16 230	
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 478		35 792	
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	686		393	
9. Inne korekty	297		-1 924	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-58 166		-16 107	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	74		0	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	74		0	
II. Wydatki	10 487		2 742	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 487		2 742	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 413		-2 742	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	72 769		24 291	
1. Kredyty i pożyczki	72 769		24 291	
II. Wydatki	2 756		5 436	
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0		3 024	

	w tys. PLN			
	1 kwartał / 2026 okres od do	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2025 okres od 2025-07-01 do 2025-09-30	kwartały narastająco / okres od do
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 587		1 400	
3. Odsetki	1 169		1 012	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	70 013		18 855	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 434		6	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 434		6	
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 389		4 681	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 823		4 687	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 038		862	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2026-11-26	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2026-11-26	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Justyna Wąsowicz
Data: 2026.11.26 15:21:45 CET

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Leszek Wąsowicz
Data: 2026.11.26 15:25:30 CET

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Marcin Stolarz
Data: 2026.11.26 13:30:52 CET