

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 2 / 2007

kwartał / rok

(zgodnie z § 86 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. - Dz. U. Nr 209, poz. 1744)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 2 kwartał roku obrotowego 2007 obejmujący okres od 2007-10-01 do 2007-12-31

data przekazania: 2008-02-04

HELIO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

HELIO S.A.

(skrótowa nazwa emitenta)

Spożywczy (spo)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

05-083

(kod pocztowy)

Wyględy

(miejscowość)

Stoleczna

(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)

WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	2 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2007-12-31	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2006-12-31	2 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2007-12-31	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2006-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	39 852	24 722	10 756	6 673
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 271	2 779	1 153	750
III. Zysk (strata) brutto	4 087	2 564	1 103	692
IV. Zysk (strata) netto	3 254	2 068	878	558
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-14 985	-8 003	-4 183	-2 234
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-656	-156	-183	-44
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 881	8 182	2 479	2 284
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-6 757	23	-1 886	6
IX. Aktywa, razem	43 842	29 086	12 240	8 120
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 160	20 495	5 907	5 722
XI. Zobowiązania długoterminowe	459	910	128	254
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	19 399	19 359	5 416	5 405
XIII. Kapitał własny	22 682	8 591	6 332	2 398
XIV. Kapitał zakładowy	2 500	1 936	698	540
XV. Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	3 872 000	5 000 000	3 872 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,65	0,53	0,18	0,14
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	4,54	2,22	1,27	0,62
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
XVIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2007-12-31 koniec kwartału / 2007	stan na 2007-09-30 koniec poprz. kwartału / 2007	stan na 2007-06-30 koniec poprz. roku / 2006	stan na 2006-12-31 koniec kwartału / 2006
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	4 782	4 475	4 399	4 429
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	7	10	13	19
2. Rzeczowe aktywa trwałe	4 695	4 381	4 306	4 317
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80	84	80	93
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45	49	45	44
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	35	35	35	49
II. Aktywa obrotowe	39 060	20 158	19 411	24 657
1. Zapasy	8 697	10 916	7 474	6 890
2. Należności krótkoterminowe	29 902	6 384	4 402	17 212
2.1. Od pozostałych jednostek	29 902	6 384	4 402	17 212
3. Inwestycje krótkoterminowe	46	2 195	6 803	36
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46	2 195	6 803	36
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46	2 195	6 803	36
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	415	663	732	519
Aktywa razem	43 842	24 633	23 810	29 086
PASYWA				
I. Kapitał własny	22 682	19 248	19 428	8 591
1. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	2 500	1 936
2. Kapitał zapasowy	16 928	14 430	13 309	3 511
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		2 498		1 076
4. Zysk (strata) netto	3 254	-180	3 619	2 068
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 160	5 385	4 382	20 495
1. Rezerwy na zobowiązania	1 302	682	218	226
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2	8	4
1.2. Pozostałe rezerwy	1 302	680	210	222
a) krótkoterminowe	1 302	680	210	222
2. Zobowiązania długoterminowe	459	459	458	910
2.1. Wobec pozostałych jednostek	459	459	458	910
3. Zobowiązania krótkoterminowe	19 399	4 244	3 706	19 359
3.1. Wobec pozostałych jednostek	19 399	4 244	3 706	19 359
Pasywa razem	43 842	24 633	23 810	29 086
Wartość księgowa	22 682	19 248	19 428	8 591
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	3 872 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,54	3,85	3,89	2,22

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			
	2 kwartał/2007 okres od 2007-10-01 do 2007-12-31	2 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2007-12-31	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	2 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2006-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	33 322	39 852	20 858	24 722
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 837	8 001	5 773	5 882
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 485	31 851	15 085	18 840
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	22 640	27 404	14 507	17 190
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 530	5 625	3 749	3 843
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 110	21 779	10 758	13 347
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	10 662	12 448	6 351	7 532
IV. Koszty sprzedaży	5 122	6 649	3 129	4 048

	w tys. zł			
	2 kwartał/2007 okres od 2007-10-01 do 2007-12-31	2 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2007-12-31	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	2 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2006-12-31
V. Koszty ogólnego zarządu	541	911	421	660
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	5 019	4 888	2 801	2 824
VII. Pozostałe przychody operacyjne	12	15	13	108
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3		
2. Inne przychody operacyjne	12	12	13	108
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	632	632	114	153
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	112	112		
2. Inne koszty operacyjne	520	520	114	153
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 399	4 271	2 700	2 779
X. Przychody finansowe	13	56		
1. Odsetki, w tym:	13	56		
XI. Koszty finansowe	134	240	181	215
1. Odsetki w tym:	118	166	136	170
2. Inne	16	74	45	45
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	4 278	4 087	2 519	2 564
XIII. Zysk (strata) brutto	4 278	4 087	2 519	2 564
XIV. Podatek dochodowy	844	833	488	496
a) część bieżąca	841	841	474	474
b) część odroczone	3	-8	14	22
XV. Zysk (strata) netto	3 434	3 254	2 031	2 068
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	3 434	3 254	2 031	2 068
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 000 000	5 000 000	3 872 000	3 872 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,69	0,65	0,52	0,53

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	2 kwartał / 2007 okres od 2007-10-01 do 2007-12-31	2 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2007-12-31	rok 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2006-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	19 248	19 428	5 447	6 523
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	19 248	19 428	5 447	6 523
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 500	2 500	1 936	1 936
1.1. Zmiany kapitału zakładowego			564	
a) zwiększenia (z tytułu)			564	
- emisji akcji (wydania udziałów)			564	
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 500	2 500	2 500	1 936
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	13 309	13 309	1 329	3 511
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 619	3 619	11 980	
a) zwiększenia (z tytułu)	3 619	3 619	11 980	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			9 797	
- z podziału zysku (ustawowo)			2 182	
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 619	3 619		
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	16 928	16 928	13 309	3 511
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 439	3 619	2 182	1 076
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 439	3 619	2 182	1 076
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 439	3 619	2 182	1 076
a) zmniejszenia (z tytułu)	3 619	3 619	2 182	
- przekazania na kapitał zapasowy	3 619	3 619	2 182	
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0	0	1 076
3.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	180			
3.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	180	0	0	
3.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu				1 076
4. Wynik netto	3 434	3 254	3 619	2 068
a) zysk netto	3 434	3 254	3 619	2 068

	w tys. zł			
	2 kwartał / 2007 okres od 2007-10-01 do 2007-12-31	2 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2007-12-31	rok 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-06-30	2 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2006-12-31
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	22 682	22 682	19 428	8 591
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 682	22 682	19 428	8 591

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	2 kwartał / 2007 okres od 2007-10-01 do 2007-12-31	2 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2007-12-31	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	2 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2006-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	3 434	3 254	2 031	2 068
II. Korekty razem	-14 116	-18 236	-8 254	-10 071
1. Amortyzacja	141	268	117	197
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	98	110	85	128
3. Zmiana stanu rezerw	620	1 086	-182	-121
4. Zmiana stanu zapasów	2 219	-1 223	-771	-3 639
5. Zmiana stanu należności	-23 518	-25 501	-13 955	-14 336
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 071	6 708	6 625	8 084
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	253	316	-173	-384
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	-10 682	-14 985	-6 223	-8 003
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy		3	177	177
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			177	177
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		3		
II. Wydatki	453	656	80	333
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	453	656	80	333
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-453	-653	97	-156
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	9 260	9 113	6 016	8 440
1. Kredyty i pożyczki	9 260	9 113	6 016	8 440
II. Wydatki	157	232	161	258
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	54	107	80	158
2. Odsetki	103	125	81	100
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 103	8 881	5 855	8 182
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 032	-6 757	-271	23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			-271	23
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 078	6 803	307	13
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	46	46	36	36

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
SA-Q_2007_2-zal1.pdf	Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za II kwartał roku obrotowego 2007/2008 trwającego od 1 lipca 2007 r. do 30 czerwca 2008 r.

POZOSTAŁE INFORMACJE

Informacje, które Emitent jest zobowiązany przekazać zgodnie z § 91 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, zostały zawarte w "Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za II kwartał roku obrotowego 2007/2008 trwającego od 1 lipca 2007 r. do 30 czerwca 2008 r."

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2008-02-04	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	