SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ HELIO S.A.

W ROKU OBROTOWYM 2008/2009

Zgodnie z § 3 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej HELIO S.A. oraz art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, a także kierując się zasadą zawartą w Rozdziale III pkt. 1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Rada Nadzorcza Spółki HELIO S.A. z siedzibą w Wyględach, w swym pełnym składzie, tj.:

1. Jacek Kosiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Adam Wąsowicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Irena Gałan-Stelmaszczuk – Członek Rady Nadzorczej,
4. Magdalena Kącka – Członek Rady Nadzorczej,
5. Radosław Turski – Członek Rady Nadzorczej

przedstawia poniżej przygotowane przez Radę pisemne sprawozdanie dotyczące roku obrotowego 2008/2009 trwającego od 1 lipca 2008 r. do 30 czerwca 2009 r., składające się z:

1. sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej z uwzględnieniem prac jej komitetów, wraz z oceną jej pracy,
2. zwięzłej oceny sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
3. oceny sprawozdania finansowego HELIO S.A., sprawozdania z działalności Zarządu HELIO S.A. za rok obrotowy 2008/2009, oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto HELIO S.A. za rok obrotowy 2008/2009.

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej z uwzględnieniem prac jej komitetów, wraz z oceną jej pracy

Członkowie Rady Nadzorczej powołani zostali na okres 5 letniej, wspólnej kadencji Uchwałą Nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki „PH BONA" Sp. z o.o. z dnia 18 lipca 2006 r. w sprawie przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną. Obecny skład osobowy Rady Nadzorczej pełni swoje funkcje od dnia 25 sierpnia 2006 roku, tj. od dnia przekształcenia „PH BONA" Sp. z o.o. w HELIO S.A. Po tym terminie nie zostały dokonane żadne zmiany w jej składzie. Kadencja członków Rady Nadzorczej wygasa w dniu 25 sierpnia 2011 r. Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa w dniu zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy kończący się 30 czerwca 2011 r.

Rada Nadzorcza HELIO S.A. działa na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej. W roku sprawozdawczym 2008/2009 Rada Nadzorcza zebrała się na posiedzeniach czterokrotnie. W posiedzeniach uczestniczyli wszyscy członkowie.

Rada Nadzorcza dokonała okresowych analiz osiąganych przez Spółkę wyników finansowych. W trakcie swoich posiedzeń Rada zajmowała się również bieżącą sytuacją Spółki, sytuacją rynkową i jej przewidywanym rozwojem. Rada Nadzorcza na bieżąco współpracowała także z Zarządem Spółki i współpraca ta układała się pomyślnie. W stosunkach z Zarządem, Członkowie Rady z racji swojego doświadczenia zawodowego starali się stale służyć Zarządowi profesjonalną radą, co wpłynęło pozytywnie na bieżące monitorowanie działalności Spółki przez Radę.

Ze względu na minimalną wymaganą przez prawo liczbę członków Rady Nadzorczej Spółki oraz wielkość Spółki, w Radzie Nadzorczej nie zostały wyodrębnione komitety. Zadania komitetów wykonywane były przez wszystkich członków Rady w stosownym do potrzeb zakresie. Przedmiotem obrad dwóch posiedzeń Rady była ocena funkcjonowania Rady pod kątem konieczności wyodrębnienia odpowiednich komitetów. Na podstawie przeprowadzonej oceny Rada postanowiła jednakże utrzymać dotychczasową formę działania. W gwoli wyjaśnienia warto dodać, że druga taka ocena funkcjonowania Rady, która odbyła się w czerwcu 2009 r. była bezpośrednią reakcją na wejście w życie Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz.U. Nr 77, poz. 649).

W ramach posiedzeń, które miały miejsce w roku obrotowym 2008/2009, Rada Nadzorcza dokonała także przeglądu systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, stwierdzając, że główne ryzyka są w Spółce prawidłowo identyfikowane, zarządzane i ujawniane, a tym samym nie ma konieczności wprowadzania funkcji audytu wewnętrznego. Rada pozytywnie oceniła również skuteczność procesu kontroli zewnętrznej, w tym niezależność oraz obiektywizm rewidenta zewnętrznego współpracującego ze Spółką.

W okresie sprawozdawczym wynikiem obrad Rady była także pozytywna ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Zarządu za rok

obrotowy 2007/2008 wraz z pozytywną rekomendacją Walnemu Zgromadzeniu wniosku Zarządu co do podziału zysku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2008/2009, bowiem podjęte przez Radę działania, pozwoliły w jej opinii na należyte sprawowanie nadzoru nad działalnością Spółki. Tym samym Rada Nadzorcza Spółki zwraca się z prośbą do Walnego Zgromadzenia o udzielenie wszystkim członkom Rady absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2008/2009.

2. Zwięzła ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki zarówno w zakresie jej pozycji na rynku, jak też osiąganych wyników. W roku obrotowym 2008/2009 Spółka osiągnęła rekordowe w swojej historii przychody ze sprzedaży, które wyniosły 72.067 tys. zł. Wzrostowi przychodów ze sprzedaży towarzyszył dynamiczny wzrost osiąganych zysków. W roku obrotowym 2008/2009 Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 5.702 tys. zł, co również było rekordowym wynikiem w historii działalności przedsiębiorstwa. W chwili obecnej HELIO S.A. jest jednym z największych importerów i dystrybutorów bakalii w Polsce oraz niekwestionowanym liderem w kategorii mas makowych.

Mając na uwadze powyższe, zdaniem Rady w roku obrotowym 2008/2009 Spółka konsekwentnie realizowała przyjętą strategię rozwoju. Na szczególną uwagę zasługuje poprawa uzyskiwanej przez Spółkę marży ze sprzedaży, która była możliwa m.in. dzięki dalszemu zwiększaniu importu bezpośredniego surowców. Działania te pozwoliły na dalsze ograniczenie kosztów pośredników handlowych, oraz wzmocniło dywersyfikację dostawców.

W chwili obecnej HELIO S.A. ma podpisane umowy współpracy ze wszystkimi największymi sieciami handlowymi w kraju, tym samym odbiorcy Spółki są w należytym stopniu zdywersyfikowani, a pozycja Spółki na krajowym rynku stabilna. Co więcej, w minionym roku Spółka zintensyfikowała współpracę ze swoimi głównymi odbiorcami, co odzwierciedliło się zwiększoną sprzedażą. Do intensyfikacji sprzedaży przyczyniła się m.in. efektywna kampania promocyjna jaką przeprowadziła Spółka w kluczowych dla branży miesiącach, w tym pierwsza w historii przedsiębiorstwa kampania telewizyjna.

Konsekwencją trafnej i skutecznej polityki rozwoju Spółki jest stały wzrost zapotrzebowania na jej produkty. W celu zapewnienia wystarczającej podaży w stosunku do dynamicznie rosnącego popytu na produkty przedsiębiorstwa, Zarząd HELIO S.A. podjął stosowne działania mające na celu zwiększenie mocy produkcyjnych, w tym przede wszystkim rozpoczął budowę nowego zakładu produkcyjno-magazynowego w Brochowie, a także dokonał remontu dotychczas znajdujących się na przedmiotowej nieruchomości budynków. Spółka rozbudowała również swoją dotychczasową infrastrukturę produkcyjną o kolejne maszyny i urządzenia, a także wdrożyła zintegrowany system ERP do zarządzania przedsiębiorstwem.

Podsumowując osiągnięcia Spółki w minionym roku, Rada Nadzorcza pozytywnie odnosi się do realizowanych i planowanych elementów strategii rozwoju Spółki przedstawionych przez Zarząd w Sprawozdaniu Zarządu z działalności HELIO S.A. w roku obrotowym 2008/2009. Realizacja przyjętych przez Zarząd założeń, w ocenie Rady powinna zapewnić Spółce dalszy dynamiczny rozwój nie tylko na przestrzeni najbliższego roku obrotowego, ale także w dalszej perspektywie.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej

Rada Nadzorcza dokonuje okresowych przeglądów systemu kontroli wewnętrznej. Pomimo braku wyodrębnionej jednostki audytu wewnętrznego, Rada ocenia system kontroli wewnętrznej w sposób pozytywny. Rada Nadzorcza przychyla się jednocześnie ku opinii Zarządu, że ze względu na stosunkowo niewielki rozmiar oraz prostą strukturę organizacyjną Spółki, tworzenie dodatkowego pionu audytu nie jest zasadne. Wiązałoby się to bowiem z poniesieniem dodatkowych, znacznych kosztów.

Z powyższych względów, funkcja kontroli wewnętrznej wpisana jest zatem w zakres obowiązków kierowników poszczególnych jednostek organizacyjnych. Zarząd monitoruje poprawność wykonywania funkcji kontrolnych. W ramach systemu funkcjonują także dodatkowe procedury, stworzone m.in. w celu kontroli ponoszonych kosztów, zapewnienia prawidłowości procesów produkcyjnych, czy odpowiedniego obiegu informacji w Spółce. Wyeliminowanie zbędnych kosztów zapewniane jest dla przykładu poprzez system wymagalnych na różnych szczeblach decyzyjności zatwierdzeń przed etapem zamawiania czy dokonywania płatności. Poprawność działania procesów produkcyjnych, prócz Kierowników Produkcji, kontroluje zaś w ramach wdrożonych standardów systemu HACCP Dział Jakości oraz coroczny audyt zewnętrzny. Proces sporządzania sprawozdań finansowych i innych raportów realizowany jest w oparciu o odpowiednią organizację pracy, w tym szczegółowo zdefiniowany zakres raportowania, obiegu informacji poufnej oraz przejrzysty podział obowiązków wszystkich uczestników procesu. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w systemie informatycznym, dostęp do zasobów informatycznych ograniczony jest odpowiednimi uprawnieniami upoważnionych pracowników.

Ocena systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Rada Nadzorcza dokonuje okresowych przeglądów systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki i na ich podstawie dokonała jego pozytywnej oceny. Ze względu na rozmiar prowadzonej działalności, w Spółce brak jest wyodrębnionej jednostki odpowiedzialnej za zarządzanie ryzykiem, zaś jej zadania wykonuje bezpośrednio Zarząd, określając poszczególne obszary ryzyka i angażując się w ich monitoring. Zdaniem Rady Nadzorczej w ramach prowadzonej polityki zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, obszary ryzyka zostały zidentyfikowane poprawnie i wyczerpująco. Jednocześnie Rada pozytywnie ocenia działania Spółki mające na celu minimalizację tych ryzyk.

3. Ocena sprawozdania finansowego HELIO S.A. i sprawozdania z działalności Zarządu HELIO S.A. za rok obrotowy 2008/2009, oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto HELIO S.A. za rok obrotowy 2008/2009

Po zapoznaniu się z treścią sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2008/2009 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2008/2009, a także opinią i raportem biegłego rewidenta dokonującego badania sprawozdań finansowych, Rada Nadzorcza stwierdza, iż sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami, obowiązującymi przepisami oraz w sposób wierny odzwierciedlają rzeczywisty stan Spółki. Rada Nadzorcza rekomenduje zatem Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu :

a. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2008/2009,
b. zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2008/2009,
c. udzielenie członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2008/2009.

Jednocześnie mając na uwadze dynamiczny rozwój Spółki, w tym rosnące zapotrzebowanie na kapitał obrotowy oraz zapewnienie infrastruktury produkcyjnej w nowo budowanym zakładzie, Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu przyjęcie wniosku Zarządu o przeznaczenie całej kwoty zysku netto osiągniętego przez Spółkę w roku obrotowym 2008/2009 w wysokości 5.701.757,65 zł (słownie: pięć milionów siedemset jeden tysięcy siedemset pięćdziesiąt siedem złotych sześćdziesiąt pięć groszy) na poczet kapitału zapasowego Spółki. W opinii Członków Rady Nadzorczej środki te pozwolą między innymi na zwiększenie potencjału produkcyjnego, co przyczyni się do zapewnienia odpowiedniej podaży produktów przedsiębiorstwa oraz dalszy jego rozwój.

Wyględy, 19 listopada 2009 r.

……..	…….
Jacek Kosiński	Adam Wąsowicz
Przewodniczący Rady Nadzorczej	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
……..	…….
Irena Gałan-Stelmaszczuk	Magdalena Kącka
Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej
……..	
Radosław Turski	
Członek Rady Nadzorczej	