

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

3 / 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 3 kwartał roku obrotowego 2007 obejmujący okres od 2008-01-01 do 2008-03-31

data przekazania: 2008-04-30

<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)
<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 / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2007-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2007-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	57 270	37 841	15 666	10 351
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 181	4 062	1 691	1 111
III. Zysk (strata) brutto	5 827	3 699	1 594	1 012
IV. Zysk (strata) netto	4 728	2 959	1 293	809
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 815	-4 068	-2 784	-1 154
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 587	-174	-734	-49
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 757	4 277	1 633	1 213
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-6 645	35	-1 885	10
IX. Aktywa, razem	36 684	24 005	10 404	6 808
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 528	14 523	3 553	4 119
XI. Zobowiązania długoterminowe	458	917	130	260
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	9 894	12 514	2 806	3 549
XIII. Kapitał własny	24 156	9 482	6 851	2 689
XIV. Kapitał zakładowy	2 500	1 936	709	549
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)	0,95	0,76	0,26	0,21
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)		0,59		0,16
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	4,83	2,45	1,37	0,69
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)		1,90		0,54
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

## SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2008-03-31 koniec kwartału / 2007	stan na 2007-12-31 koniec poprz. kwartału / 2007	stan na 2007-06-30 koniec poprz. roku / 2006	stan na 2007-03-31 koniec kwartału / 2006
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	6 639	4 782	4 399	4 415
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4	7	13	17
2. Rzeczowe aktywa trwałe	6 543	4 695	4 306	4 291
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92	80	80	107
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57	45	45	54
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	35	35	35	53
II. Aktywa obrotowe	30 045	39 030	19 411	19 590
1. Zapasy	10 925	8 697	7 474	6 646
2. Należności krótkoterminowe	18 379	29 872	4 402	11 928
2.1. Od pozostałych jednostek	18 379	29 872	4 402	11 928
3. Inwestycje krótkoterminowe	158	46	6 803	48
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	158	46	6 803	48
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	158	46	6 803	48
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	583	415	732	968
<b>Aktywa razem</b>	<b>36 684</b>	<b>43 812</b>	<b>23 810</b>	<b>24 005</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	24 156	22 744	19 428	9 482
1. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	2 500	1 936
2. Kapitał zapasowy	16 928	16 928	13 309	3 511
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 316			3 144
4. Zysk (strata) netto	1 412	3 316	3 619	891
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 528	21 068	4 382	14 523
1. Rezerwy na zobowiązania	2 176	1 302	218	1 092
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			8	3
1.2. Pozostałe rezerwy	2 176	1 302	210	1 089
a) krótkoterminowe	2 176	1 302	210	1 089
2. Zobowiązania długoterminowe	458	458	458	917
2.1. Wobec pozostałych jednostek	458	458	458	917
3. Zobowiązania krótkoterminowe	9 894	19 308	3 706	12 514
3.1. Wobec pozostałych jednostek	9 881	19 308	3 706	12 514
3.2. Fundusze specjalne	13			
<b>Pasywa razem</b>	<b>36 684</b>	<b>43 812</b>	<b>23 810</b>	<b>24 005</b>
Wartość księgowa	24 156	22 744	19 428	9 482
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	3 872 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,83	4,55	3,89	2,45
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)				5 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)				1,90

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/2007 okres od 2008-01-01 do 2008-03-31	3 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	5 kwartał / 2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	3 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2007-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 417	57 270	13 118	37 841
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 187	12 188	2 705	8 587
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 230	45 082	10 413	29 254
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 262	39 666	9 095	26 286
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 217	8 842	1 732	5 576

	w tys. zł			
	3 kwartał/2007 okres od 2008-01-01 do 2008-03-31	3 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	5 kwartał / 2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	3 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2007-03-31
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 045	30 824	7 363	20 710
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	5 155	17 604	4 023	11 555
IV. Koszty sprzedaży	2 736	9 385	2 306	6 354
V. Koszty ogólnego zarządu	476	1 387	427	1 087
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 943	6 832	1 290	4 114
VII. Pozostałe przychody operacyjne	16	31	1	109
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3		
2. Inne przychody operacyjne	16	28	1	109
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	50	682	8	161
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		112		
2. Inne koszty operacyjne	50	570	8	161
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 909	6 181	1 283	4 062
X. Przychody finansowe	25	81	15	15
1. Odsetki, w tym:	25	81		
2. Inne			15	15
XI. Koszty finansowe	195	435	163	378
1. Odsetki w tym:	179	345	142	311
2. Inne	16	90	21	67
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 739	5 827	1 135	3 699
XIII. Zysk (strata) brutto	1 739	5 827	1 135	3 699
XIV. Podatek dochodowy	327	1 099	244	740
a) część bieżąca	315	1 119	255	729
b) część odroczone	12	-20	-11	11
XV. Zysk (strata) netto	1 412	4 728	891	2 959
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)	0,28	0,95	0,23	0,76
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)			5 000 000	5 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			0,18	0,59

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2007 okres od 2008-01-01 do 2008-03-31	3 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	rok 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2007-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	22 744	19 428	5 447	6 523
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	22 744	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	16 928	13 309	1 329	3 511
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		3 619	11 980	
a) zwiększenia (z tytułu)		3 619	11 980	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			9 797	
- z podziału zysku (ustawowo)		3 619	2 182	
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	16 928	16 928	13 309	3 511
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 316	3 619	2 182	1 076
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 316	3 619	2 182	1 076
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 316	3 619	2 182	1 076
a) zmniejszenia (z tytułu)		3 619	2 182	
- fundusz zapasowy		3 619	2 182	
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 316	0	0	1 076
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 316	0	0	1 076

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2007 okres od 2008-01-01 do 2008-03-31	3 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	rok 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2007-03-31
4. Wynik netto	1 412	4 728	3 619	2 959
a) zysk netto	1 412	4 728	3 619	2 959
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	24 156	24 156	19 428	9 482
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 156	24 156	19 428	9 482

### RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2007 okres od 2008-01-01 do 2008-03-31	3 kwartały narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	5 kwartał / 2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	3 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-07-01 do 2007-03-31
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	1 412	4 728	891	2 959
II. Korekty razem	3 700	-14 543	3 014	-7 027
1. Amortyzacja	137	405	122	319
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	154	320	168	310
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej		-3		
4. Zmiana stanu rezerw	873	1 958	866	745
5. Zmiana stanu zapasów	-2 227	-3 450	-244	-3 395
6. Zmiana stanu należności	11 493	-13 976	5 301	-9 035
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 549	67	-3 663	4 876
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-181	136	464	-847
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	5 112	-9 815	3 905	-4 068
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy		3		177
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		3		177
II. Wydatki	1 939	2 590	18	351
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 939	2 590	12	245
2. Inne wydatki inwestycyjne			6	6
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 939	-2 587	-18	-174
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy		6 404		5 059
1. Kredyty i pożyczki		6 404		5 059
II. Wydatki	3 061	647	3 875	782
1. Spłaty kredytów i pożyczek	2 877	168	3 670	288
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	46	152	64	222
3. Odsetki	138	327	141	272
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 061	5 757	-3 875	4 277
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	112	-6 645	12	35
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	112	-6 645	12	35
F. Środki pieniężne na początek okresu	46	6 803	36	13
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	158	158	48	48

### INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
SA-Q_2007_3-zal1.pdf	Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za III 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 III 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
2008-04-30	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	