

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

3 / 2008

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - Dz. U. Nr 33, poz. 259)  
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2008 obejmujący okres od 2009-01-01 do 2009-03-31

data przekazania: 2009-05-05

<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 / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	64 256	57 270	16 374	14 594
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 433	6 181	2 149	1 575
III. Zysk (strata) brutto	7 690	5 827	1 960	1 485
IV. Zysk (strata) netto	6 049	4 728	1 541	1 205
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 259	-9 815	481	-2 088
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 535	-2 587	-327	-550
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	49	5 757	10	1 225
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	773	-6 645	164	-1 413
IX. Aktywa, razem	41 823	36 684	8 896	7 803
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 332	12 528	2 623	2 665
XI. Zobowiązania długoterminowe	436	458	93	97
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	10 520	9 894	2 238	2 105
XIII. Kapitał własny	29 491	24 156	6 273	5 138
XIV. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	532	532
XV. Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	1,21	0,95	0,31	0,24
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	5,90	4,83	1,25	1,03
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

## SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

## BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2009-03-31 koniec kwartału / 2008	stan na 2008-12-31 koniec poprz. kwartału / 2008	stan na 2008-06-30 koniec poprz. roku / 2007	stan na 2008-03-31 koniec kwartału / 2007
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	8 389	8 354	7 104	6 639
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	90	74	2	4
2. Rzeczowe aktywa trwałe	8 091	8 115	6 907	6 543
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	208	165	195	92
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	181	138	184	57
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27	27	11	35
II. Aktywa obrotowe	33 434	45 040	21 648	30 045
1. Zapasy	10 863	10 677	13 677	10 925
2. Należności krótkoterminowe	21 370	33 701	7 355	18 379
2.1. Od pozostałych jednostek	21 370	33 701	7 355	18 379
3. Inwestycje krótkoterminowe	920	424	147	158
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	920	424	147	158
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	920	424	147	158
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281	238	469	583
<b>Aktywa razem</b>	<b>41 823</b>	<b>53 394</b>	<b>28 752</b>	<b>36 684</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	29 491	27 690	23 442	24 156
1. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	20 942	20 942	16 928	16 928
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 248			3 316
4. Zysk (strata) netto	1 801	4 248	4 014	1 412
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 332	25 704	5 310	12 528
1. Rezerwy na zobowiązania	1 376	1 719	553	2 176
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	162	205	42	
1.2. Pozostałe rezerwy	1 214	1 514	511	2 176
a) krótkoterminowe	1 214	1 514	511	2 176
2. Zobowiązania długoterminowe	436	436	262	458
2.1. Wobec pozostałych jednostek	436	436	262	458
3. Zobowiązania krótkoterminowe	10 520	23 549	4 495	9 894
3.1. Wobec pozostałych jednostek	10 520	23 499	4 470	9 881
3.2. Fundusze specjalne	67	50	25	13
<b>Pasywa razem</b>	<b>41 823</b>	<b>53 394</b>	<b>28 752</b>	<b>36 684</b>
Wartość księgowa	29 491	27 690	23 442	24 156
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	5,90	5,54	4,69	4,83

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/2008 okres od 2009-01-01 do 2009-03-31	3 kwartały narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31	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
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	20 769	64 256	17 417	57 270
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 299	15 204	4 187	12 188
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 470	49 052	13 230	45 082
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	13 306	41 492	12 262	39 666
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 482	9 670	3 217	8 842
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 824	31 822	9 045	30 824
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 463	22 764	5 155	17 604

	w tys. zł			
	3 kwartał/2008 okres od 2009-01-01 do 2009-03-31	3 kwartały narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31	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
IV. Koszty sprzedaży	3 715	11 724	2 736	9 385
V. Koszty ogólnego zarządu	1 065	2 413	476	1 387
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	2 683	8 627	1 943	6 832
VII. Pozostałe przychody operacyjne	8	25	16	31
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		15		3
2. Inne przychody operacyjne	8	10	16	28
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	110	219	50	682
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				112
2. Inne koszty operacyjne	110	219	50	570
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 581	8 433	1 909	6 181
X. Przychody finansowe	43	45	25	81
1. Odsetki, w tym:	43	45	25	81
XI. Koszty finansowe	400	788	195	435
1. Odsetki w tym:	149	455	179	345
2. Inne	251	333	16	90
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2 224	7 690	1 739	5 827
XIII. Zysk (strata) brutto	2 224	7 690	1 739	5 827
XIV. Podatek dochodowy	423	1 641	327	1 099
a) część bieżąca	509	1 521	315	1 119
b) część odroczone	-86	120	12	-20
XV. Zysk (strata) netto	1 801	6 049	1 412	4 728
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	1 801	6 049	1 412	4 728
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)	0,36	1,21	0,28	0,95

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2008 okres od 2009-01-01 do 2009-03-31	3 kwartały narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31	rok 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2007 okres od 2007-07-01 do 2008-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	27 690	23 442	19 428	19 428
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	27 690	23 442	19 428	19 428
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	20 942	16 928	13 309	13 309
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		4 014	3 619	3 619
a) zwiększenia (z tytułu)		4 014	3 619	3 619
- z podziału zysku (ustawowo)		4 014	3 619	3 619
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	20 942	20 942	16 928	16 928
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 248	4 014	3 619	3 619
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 248	4 014	3 619	3 619
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 248	4 014	3 619	3 619
a) zmniejszenia (z tytułu)		4 014	3 619	3 619
- przekazanie na kapitał zapasowy		4 014	3 619	3 619
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 248	0	0	0
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 248	0	0	0
4. Wynik netto	1 801	6 049	4 014	4 728
a) zysk netto	1 801	6 049	4 014	4 728
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	29 491	29 491	23 442	24 156
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 491	29 491	23 442	24 156

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2008 okres od 2009-01-01 do 2009-03-31	3 kwartały narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31	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
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	1 801	6 049	1 412	4 728
II. Korekty razem	10 577	-3 790	3 700	-14 543
1. Amortyzacja	180	500	137	405
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	149	455	154	320
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej		-15		-3
4. Zmiana stanu rezerw	-343	823	873	1 958
5. Zmiana stanu zapasów	-186	2 814	-2 227	-3 450
6. Zmiana stanu należności	12 331	-14 015	11 493	-13 976
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 441	5 463	-6 549	67
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-113	185	-181	136
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	12 378	2 259	5 112	-9 815
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	0	15	0	3
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		15		3
II. Wydatki	172	1 550	1 939	2 590
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	172	1 550	1 939	2 590
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-172	-1 535	-1 939	-2 587
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	0	690	0	6 404
1. Kredyty i pożyczki		690		6 404
II. Wydatki	11 710	641	3 061	647
1. Spłaty kredytów i pożyczek	11 519		2 877	168
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	59	175	46	152
3. Odsetki	132	466	138	327
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 710	49	-3 061	5 757
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	496	773	112	-6 645
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	496	773	112	-6 645
F. Środki pieniężne na początek okresu	424	147	46	6 803
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	920	920	158	158

**INFORMACJA DODATKOWA**

Plik	Opis
SA-Q_2008_3-zal1.pdf	Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za III kwartał roku obrotowego 2008/2009 trwającego od 1 lipca 2008 r. do 30 czerwca 2009 r.

**POZOSTAŁE INFORMACJE**

Informacje, które Emitent jest zobowiązany przekazać zgodnie z § 87 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 2008/2009 trwającego od 1 lipca 2008 r. do 30 czerwca 2009r."

Plik	Opis

<b>PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ</b>			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2009-05-05	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	