

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

3 / 2009

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 2009 obejmujący okres od 2010-01-01 do 2010-03-31

data przekazania: 2010-05-17

<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 / branża)
<b>05-083</b>	<b>Wyględy</b>
(kod pocztowy)	(miejscowość)
<b>Stołeczna</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 / 2009 okres od 2009-07-01 do 2010-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2009 okres od 2009-07-01 do 2010-03-31	3 kwartał(y) narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	72 181	64 256	17 616	16 374
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 216	8 433	2 737	2 149
III. Zysk (strata) brutto	10 926	7 690	2 667	1 960
IV. Zysk (strata) netto	8 833	6 049	2 156	1 541
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-600	2 259	-146	481
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 675	-1 535	-1 385	-327
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 550	49	1 110	10
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 725	773	-421	164
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	52 038	34 006	13 474	7 608
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	14 061	4 862	3 641	1 088
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	5 166	638	1 338	143
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	7 694	3 780	1 992	846
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	37 977	29 144	9 833	6 520
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	647	559
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)	1,77	1,21	0,43	0,31
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)	7,60	5,83	1,97	1,30
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. zł			
	stan na 2010-03-31 koniec kwartału / 2009	stan na 2009-12-31 koniec poprz. kwartału / 2009	stan na 2009-06-30 koniec poprz. roku / 2008	stan na 2009-03-31 koniec kwartału / 2008
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	14 291	13 998	9 104	8 389
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	33	44	65	90
2. Rzeczowe aktywa trwałe	14 126	13 795	8 925	8 091
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	132	159	114	208
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	132	154	108	181
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		5	6	27
II. Aktywa obrotowe	37 747	46 983	24 902	33 434
1. Zapasy	16 564	12 203	14 709	10 863
2. Należności krótkoterminowe	19 515	34 504	6 875	21 370
2.1. Od pozostałych jednostek	19 515	34 504	6 875	21 370
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 256	122	2 981	920
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 256	122	2 981	920
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 256	122	2 981	920
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	412	154	337	281
<b>Aktywa razem</b>	<b>52 038</b>	<b>60 981</b>	<b>34 006</b>	<b>41 823</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	37 977	35 404	29 144	29 491
1. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	26 644	26 644	20 942	20 942
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych				4 248
4. Zysk (strata) netto	8 833	6 260	5 702	1 801
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 061	25 577	4 862	12 332
1. Rezerwy na zobowiązania	1 201	1 153	444	1 376
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	16	50	162
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	96	96	68	
a) długoterminowa	16	16	16	
b) krótkoterminowa	80	80	52	
1.3. Pozostałe rezerwy	1 096	1 041	326	1 214
a) krótkoterminowe	1 096	1 041	326	1 214
2. Zobowiązania długoterminowe	5 166	4 968	638	436
2.1. Wobec pozostałych jednostek	5 166	4 968	638	436
3. Zobowiązania krótkoterminowe	7 694	19 456	3 780	10 520
3.1. Wobec pozostałych jednostek	7 532	19 383	3 696	10 520
3.2. Fundusze specjalne	162	73	84	67
<b>Pasywa razem</b>	<b>52 038</b>	<b>60 981</b>	<b>34 006</b>	<b>41 823</b>
Wartość księgowa	37 977	35 404	29 144	29 491
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	7,60	7,08	5,83	5,90

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/2009 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	3 kwartały narastająco / 2009 okres od 2009-07-01 do 2010-03-31	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
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	22 013	72 181	20 769	64 256
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 005	14 143	4 299	15 204
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 008	58 038	16 470	49 052
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 224	46 353	13 306	41 492

	w tys. zł			
	3 kwartał/2009 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	3 kwartały narastająco / 2009 okres od 2009-07-01 do 2010-03-31	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
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 919	8 791	2 482	9 670
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 305	37 562	10 824	31 822
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 789	25 828	7 463	22 764
IV. Koszty sprzedaży	3 489	11 503	3 715	11 724
V. Koszty ogólnego zarządu	923	2 803	1 065	2 413
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	3 377	11 522	2 683	8 627
VII. Pozostałe przychody operacyjne	32	43	8	25
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30	30		15
2. Inne przychody operacyjne	2	13	8	10
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	132	349	110	219
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	36	36		
2. Inne koszty operacyjne	96	313	110	219
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 277	11 216	2 581	8 433
X. Przychody finansowe	16	70	43	45
1. Odsetki, w tym:	7	70	43	45
2. Inne	9			
XI. Koszty finansowe	114	360	400	788
1. Odsetki w tym:	114	316	149	455
2. Inne		44	251	333
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 179	10 926	2 224	7 690
XIII. Zysk (strata) brutto	3 179	10 926	2 224	7 690
XIV. Podatek dochodowy	606	2 093	423	1 641
a) część bieżąca	591	2 157	509	1 521
b) część odroczone	15	-64	-86	120
XV. Zysk (strata) netto	2 573	8 833	1 801	6 049
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	2 573	8 833	1 801	6 049
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)	0,51	1,77	0,36	1,21

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2009 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	3 kwartały narastająco / 2009 okres od 2009-07-01 do 2010-03-31	rok 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	35 404	29 144	23 442	23 442
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	35 404	29 144	23 442	23 442
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	26 644	20 942	16 928	16 928
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		5 702	4 014	4 014
a) zwiększenia (z tytułu)		5 702	4 014	4 014
- z podziału zysku (ustawowo)		5 702	4 014	4 014
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	26 644	26 644	20 942	20 942
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 260	5 702	4 014	4 014
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 260	5 702	4 014	4 014
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	6 260	5 702	4 014	4 014
a) zmniejszenia (z tytułu)		5 702	4 014	4 014
- przekazania na kapitał zapasowy		5 702	4 014	4 014
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	6 260	0	0	0
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	6 260	0	0	0
4. Wynik netto	2 573	8 833	5 702	6 049
a) zysk netto	2 573	8 833	5 702	6 049
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	37 977	37 977	29 144	29 491

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2009 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	3 kwartały narastająco / 2009 okres od 2009-07-01 do 2010-03-31	3 kwartał / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-06-30	3 kwartał(y) narastająco / 2008 okres od 2008-07-01 do 2009-03-31
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 977	37 977	29 144	29 491

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2009 okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	3 kwartały narastająco / 2009 okres od 2009-07-01 do 2010-03-31	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
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	2 573	8 833	1 801	6 049
II. Korekty razem	12 448	-9 433	10 577	-3 790
1. Amortyzacja	165	536	180	500
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	93	262	149	455
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-30	-30		-15
4. Zmiana stanu rezerw	48	757	-343	823
5. Zmiana stanu zapasów	-4 361	-1 855	-186	2 814
6. Zmiana stanu należności	14 989	-12 640	12 331	-14 015
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 775	3 630	-1 441	5 463
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-231	-93	-113	185
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	15 021	-600	12 378	2 259
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	30	30	0	15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30	30	0	15
II. Wydatki	485	5 705	172	1 550
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	485	5 705	172	1 550
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-455	-5 675	-172	-1 535
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	219	5 033	0	690
1. Kredyty i pożyczki	219	5 033		690
II. Wydatki	13 651	483	11 710	641
1. Spłaty kredytów i pożyczek	13 502		11 519	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	56	221	59	175
3. Odsetki	93	262	132	466
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 432	4 550	-11 710	49
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 134	-1 725	496	773
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 134	-1 725	496	773
F. Środki pieniężne na początek okresu	122	2 981	424	147
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 256	1 256	920	920

**INFORMACJA DODATKOWA**

Plik	Opis
SA-Q_2009_3-zal1.pdf	Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za III kwartał roku obrotowego 2009/2010 trwającego od 1 lipca 2009 r. do 30 czerwca 2010 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 2009/2010 trwającego od 1 lipca 2009 r. do 30 czerwca 2010 r.

Plik	Opis

<b>PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ</b>			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2010-05-17	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	