

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

4 / 2011

kwartał / rok

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

za 4 kwartał roku obrotowego 2011 obejmujący okres od 2012-04-01 do 2012-06-30

data przekazania: 2012-08-29

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| <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  |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 4 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2011 okres od<br>2011-07-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 | 4 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2011 okres od<br>2011-07-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów   | 98 853  | 84 809  | 23 157  | 21 277  |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej  | 2 930   | 3 337   | 686   | 837   |
| III. Zysk (strata) brutto   | 1 134   | 2 856   | 266   | 717   |
| IV. Zysk (strata) netto   | 901   | 2 295   | 211   | 576   |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej   | 2 608   | -1 240  | 611   | -311  |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej  | -1 806  | -11 331   | -423  | -2 843  |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej  | -132  | 10 861  | -31   | 2 725   |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem  | 670   | -1 710  | 157   | -429  |
| IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                                      | 65 800  | 61 919  | 15 441  | 15 532  |
| X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)              | 25 180  | 22 200  | 5 909   | 5 569   |
| XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                        | 11 789  | 13 059  | 2 767   | 3 276   |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                      | 12 999  | 8 893   | 3 050   | 2 231   |
| XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                                   | 40 620  | 39 719  | 9 532   | 9 963   |
| XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                                 | 2 500   | 2 500   | 587   | 627   |
| 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)  | 0,18  | 0,46  | 0,04  | 0,12  |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)  |   |   |   |   |
| XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)       | 8,12  | 7,94  | 1,91  | 1,99  |
| Rozwodniona wartość księgową 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<br>2012-06-30<br>koniec kwartału /<br>2011 | stan na<br>2012-03-31<br>koniec poprz.<br>kwartału / 2011 | stan na<br>2011-06-30<br>koniec poprz. roku<br>/ 2010 | stan na<br>2011-06-30<br>koniec kwartału /<br>2010 |
| <b>AKTYWA</b>   |  |   |   |  |
| I. Aktywa trwałe                                      | 28 112   | 28 590  | 27 791  | 27 791   |
| 1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:            | 41   | 54  | 95  | 95   |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe                             | 27 831   | 28 331  | 27 556  | 27 556   |
| 3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe          | 240  | 205   | 140   | 140  |
| 3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 220  | 185   | 140   | 140  |
| 3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe                  | 20   | 20  |   |  |
| II. Aktywa obrotowe                                   | 37 688   | 51 846  | 34 128  | 34 128   |
| 1. Zapasy   | 24 704   | 22 293  | 25 482  | 25 482   |
| 2. Należności krótkoterminowe                         | 11 463   | 28 495  | 7 788   | 7 788  |
| 2.1. Od pozostałych jednostek                         | 11 463   | 28 495  | 7 788   | 7 788  |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe                         | 1 030  | 256   | 360   | 360  |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                 | 1 030  | 256   | 360   | 360  |
| a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne           | 1 030  | 256   | 360   | 360  |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe         | 491  | 802   | 498   | 498  |
| <b>Aktywa razem</b>                                   | <b>65 800</b>                                      | <b>80 436</b>   | <b>61 919</b>   | <b>61 919</b>                                      |
| <b>PASYWA</b>   |  |   |   |  |
| I. Kapitał własny                                     | 40 620   | 42 276  | 39 719  | 39 719   |
| 1. Kapitał zakładowy                                  | 2 500  | 2 500   | 2 500   | 2 500  |
| 2. Kapitał zapasowy                                   | 37 219   | 37 219  | 34 924  | 34 924   |
| 3. Zysk (strata) netto                                | 901  | 2 557   | 2 295   | 2 295  |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania            | 25 180   | 38 160  | 22 200  | 22 200   |
| 1. Rezerwy na zobowiązania                            | 392  | 215   | 248   | 248  |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 41   | 19  | 52  | 52   |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne      | 291  | 154   | 176   | 176  |
| a) długoterminowa                                     | 29   | 26  | 26  | 26   |
| b) krótkoterminowa                                    | 262  | 128   | 150   | 150  |
| 1.3. Pozostałe rezerwy                                | 60   | 42  | 20  | 20   |
| a) krótkoterminowe                                    | 60   | 42  | 20  | 20   |
| 2. Zobowiązania długoterminowe                        | 11 789   | 12 730  | 13 059  | 13 059   |
| 2.1. Wobec pozostałych jednostek                      | 11 789   | 12 730  | 13 059  | 13 059   |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe                       | 12 999   | 25 215  | 8 893   | 8 893  |
| 3.1. Wobec pozostałych jednostek                      | 12 793   | 25 006  | 8 693   | 8 693  |
| 3.2. Fundusze specjalne                               | 206  | 209   | 200   | 200  |
| <b>Pasywa razem</b>                                   | <b>65 800</b>                                      | <b>80 436</b>   | <b>61 919</b>   | <b>61 919</b>                                      |
| Wartość księgowa                                      | 40 620   | 42 276  | 39 719  | 39 719   |
| Liczba akcji (w szt.)                                 | 5 000 000  | 5 000 000   | 5 000 000   | 5 000 000  |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)                | 8,12   | 8,46  | 7,94  | 7,94   |

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   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 4 kwartał/2011<br>okres od<br>2012-04-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2011 okres od<br>2011-07-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartał / 2010<br>okres od<br>2011-04-01 do<br>2011-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 11 848  | 98 853  | 14 007  | 84 809  |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów                               | 599   | 17 018  | 1 618   | 14 384  |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                    | 11 249  | 81 835  | 12 389  | 70 425  |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:          | 8 810   | 72 316  | 10 013  | 58 068  |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                              | 643   | 14 026  | 1 289   | 10 174  |

|   | w tys. zł   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 4 kwartał/2011<br>okres od<br>2012-04-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2011 okres od<br>2011-07-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartał / 2010<br>okres od<br>2011-04-01 do<br>2011-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów         | 8 167   | 58 290  | 8 724   | 47 894  |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży              | 3 038   | 26 537  | 3 994   | 26 741  |
| IV. Koszty sprzedaży                                | 3 311   | 18 236  | 3 989   | 19 253  |
| V. Koszty ogólnego zarządu                          | 1 190   | 4 565   | 900   | 3 705   |
| VI. Zysk (strata) ze sprzedaży                      | -1 463  | 3 736   | -895  | 3 783   |
| VII. Pozostałe przychody operacyjne                 | 16  | 100   | 5   | 14  |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 12  | 12  | 5   | 6   |
| 2. Inne przychody operacyjne                        | 4   | 88  | 0   | 8   |
| VIII. Pozostałe koszty operacyjne                   | 313   | 906   | 86  | 460   |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 118   | 118   |   |   |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych     | 88  | 195   |   | 7   |
| 3. Inne koszty operacyjne                           | 107   | 593   | 86  | 453   |
| IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej        | -1 760  | 2 930   | -976  | 3 337   |
| X. Przychody finansowe                              | 208   | 431   | 0   | 357   |
| 1. Odsetki, w tym:                                  | 208   | 431   |   | 357   |
| XI. Koszty finansowe                                | 458   | 2 227   | 139   | 838   |
| 1. Odsetki w tym:                                   | 494   | 1 964   | 127   | 511   |
| 2. Inne   | -36   | 263   | 12  | 327   |
| XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej      | -2 010  | 1 134   | -1 115  | 2 856   |
| XIII. Zysk (strata) brutto                          | -2 010  | 1 134   | -1 115  | 2 856   |
| XIV. Podatek dochodowy                              | -354  | 233   | -200  | 561   |
| a) część bieżąca                                    | -362  | 325   | -301  | 457   |
| b) część odroczone                                  | 8   | -92   | 101   | 104   |
| XV. Zysk (strata) netto                             | -1 656  | 901   | -915  | 2 295   |
| Zysk (strata) netto (zannualizowany)                | -1 656  | 901   | -915  | 2 295   |
| 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)          | -0,33   | 0,18  | -0,18   | 0,46  |

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

|   | w tys. zł   |   |  |   |
|---|---|---|--|---|
|   | 4 kwartał / 2011<br>okres od<br>2012-04-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2011 okres od<br>2011-07-01 do<br>2012-06-30 | rok 2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 | 4 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO)   | 42 276  | 39 719  | 37 424   | 37 424  |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych  | 42 276  | 39 719  | 37 424   | 37 424  |
| 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  | 37 219  | 34 924  | 26 644   | 26 644  |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego   |   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| a) zwiększenia (z tytułu)   |   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| - z podziału zysku (ustawowo)   |   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu  | 37 219  | 37 219  | 34 924   | 34 924  |
| 3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                   | 2 557   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| 3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 2 557   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| 3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 2 557   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| a) zmniejszenia (z tytułu)  |   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| - przekazane na kapitał zapasowy  |   | 2 295   | 8 280  | 8 280   |
| 3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  | 2 557   | 0   | 0  | 0   |
| 3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                   | 2 557   | 0   | 0  | 0   |
| 4. Wynik netto  | -1 656  | 901   | 2 295  | 2 295   |
| a) zysk netto   |   | 901   | 2 295  | 2 295   |
| b) strata netto   | -1 656  |   |  |   |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)  | 40 620  | 40 620  | 39 719   | 39 719  |

|  | w tys. zł   |   |  |   |
|--|---|---|--|---|
|  | 4 kwartał / 2011<br>okres od<br>2012-04-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2011 okres od<br>2011-07-01 do<br>2012-06-30 | rok 2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 | 4 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 40 620  | 40 620  | 39 719   | 39 719  |

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

|   | w tys. zł   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 4 kwartał / 2011<br>okres od<br>2012-04-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2011 okres od<br>2011-07-01 do<br>2012-06-30 | 4 kwartał / 2010<br>okres od<br>2011-04-01 do<br>2011-06-30 | 4 kwartały<br>narastająco /<br>2010 okres od<br>2010-07-01 do<br>2011-06-30 |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                    |   |   |   |   |
| I. Zysk (strata) netto  | -1 656  | 901   | -915  | 2 295   |
| II. Korekty razem   | 8 121   | 1 707   | 7 133   | -3 535  |
| 1. Amortyzacja  | 468   | 1 735   | 196   | 701   |
| 2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | 494   | 1 964   | 112   | 455   |
| 3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej   | -12   | -12   | -5  | -6  |
| 4. Zmiana stanu rezerw  | 176   | 144   | 66  | -191  |
| 5. Zmiana stanu zapasów   | -2 411  | 779   | 184   | -2 801  |
| 6. Zmiana stanu należności  | 17 033  | -3 674  | 9 793   | 260   |
| 7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów         | -7 902  | 865   | -3 132  | -1 851  |
| 8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | 275   | -94   | -81   | -102  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia | 6 465   | 2 608   | 6 218   | -1 240  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                  |   |   |   |   |
| I. Wpływy   | 12  | 12  | 5   | 6   |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych        | 12  | 12  | 5   | 6   |
| II. Wydatki   | 102   | 1 818   | 1 481   | 11 337  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych       | 102   | 1 818   | 1 481   | 11 337  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                    | -90   | -1 806  | -1 476  | -11 331   |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                     |   |   |   |   |
| I. Wpływy   | 0   | 3 305   | 0   | 12 146  |
| 1. Kredyty i pożyczki   |   | 3 305   | 0   | 12 146  |
| II. Wydatki   | 5 601   | 3 437   | 4 947   | 1 285   |
| 1. Spłaty kredytów i pożyczek   | 5 085   | 1 413   | 4 809   | 636   |
| 2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                            | 22  | 60  | 26  | 194   |
| 3. Odsetki  | 494   | 1 964   | 112   | 455   |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                       | -5 601  | -132  | -4 947  | 10 861  |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)                           | 774   | 670   | -205  | -1 710  |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:                                 | 774   | 670   | -205  | -1 710  |
| F. Środki pieniężne na początek okresu  | 256   | 360   | 565   | 2 070   |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:                                 | 1 030   | 1 030   | 360   | 360   |

**INFORMACJA DODATKOWA**

| Plik                | Opis  |
|---------------------|---|
| SA-Q_2011_4-za1.pdf | Informacja dodatkowa do skróconego sprawozdania finansowego za IV kwartał roku obrotowego 2011/2012 trwającego od 1 lipca 2011 r. do 30 czerwca 2012 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 skróconego sprawozdania finansowego za IV kwartał roku obrotowego 2011/2012 trwającego od 1 lipca 2011 r. do 30 czerwca 2012 r."

| Plik | Opis |
|------|------|
|      |      |

| <b>PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ</b> |                 |                    |        |
|---|-----------------|--------------------|--------|
| Data  | Imię i Nazwisko | Stanowisko/Funkcja | Podpis |
| 2012-08-29                                  | Leszek Wąsowicz | Prezes Zarządu     |        |