

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

5 / 2006

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 5 kwartał roku obrotowego 2006 obejmujący okres od 2007-01-01 do 2007-03-31

data przekazania: 2007-05-04

## HELIO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

HELIO S.A.

(skrótowa nazwa emitenta)

Spożywczy (spo)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

05-083

(kod pocztowy)

Wyględy

(miejscowość)

Stoleczna

(ulica)

26

(numer)

(0 22) 796 32 16

(telefon)

(0 22) 752 09 21

(fax)

helio@helio.pl

(e-mail)

www.helio.pl

(www)

1181694514

(NIP)

015533555

(REGON)

## WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	5 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-03-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31	5 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-03-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	51 655	27 490	13 243	7 048
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 542	3 009	1 421	771
III. Zysk (strata) brutto	5 026	2 734	1 289	701
IV. Zysk (strata) netto	4 035	2 156	1 034	553
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 550	353	401	91
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-323	-1 687	-83	-436
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 206	1 341	-312	347
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	21	7	5	2
IX. Aktywa, razem	24 005	20 057	6 204	5 183
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 523	14 610	3 753	3 776
XI. Zobowiązania długoterminowe	917	583	237	151
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	12 514	13 931	3 234	3 600
XIII. Kapitał własny	9 482	5 447	2 450	1 408
XIV. Kapitał zakładowy	1 936	1 936	500	500
XV. Liczba akcji/udziałów (w szt.)	3 872 000	3 872	3 872 000	3 872
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą/udział (w zł/ EUR)	1,04	556,82	0,27	142,76
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą/udział (w zł/EUR)	0,81		0,21	
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję/udział (w zł/EUR)	2,45	1 406,77	0,63	363,55
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję/udział (w zł/EUR)	1,90		0,49	
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję/udział (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

## SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2007-03-31 koniec kwartału / 2006	stan na 2006-12-31 koniec poprz. kwartału / 2006	stan na 2005-12-31 koniec poprz. roku / 2005	stan na 2005-03-31 koniec kwartału / 2005
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	4 415	4 429	3 670	2 336
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	17	19	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	4 291	4 317	3 638	2 336
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	107	93	32	0
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54	44	24	0
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	53	49	8	0
II. Aktywa obrotowe	19 590	24 674	16 387	8 280
1. Zapasy	6 646	6 890	3 512	2 240
2. Należności krótkoterminowe	11 928	17 229	12 631	5 860
2.1. Od pozostałych jednostek	11 928	17 229	12 631	5 860
3. Inwestycje krótkoterminowe	48	36	19	33
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	48	36	19	33
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	48	36	19	33
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	968	519	225	147
<b>Aktywa razem</b>	<b>24 005</b>	<b>29 103</b>	<b>20 057</b>	<b>10 616</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	9 482	8 591	5 448	3 928
1. Kapitał zakładowy	1 936	1 936	1 936	1 936
2. Kapitał zapasowy	3 511	3 511	1 329	0
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 144	0	26	1 355
4. Zysk (strata) netto	891	3 144	2 156	637
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 523	20 512	14 610	6 688
1. Rezerwy na zobowiązania	1 092	225	96	256
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	4	3	4
1.2. Pozostałe rezerwy	1 089	221	93	252
a) krótkoterminowe	1 089	221	93	252
2. Zobowiązania długoterminowe	917	911	583	401
2.1. Wobec pozostałych jednostek	917	911	583	401
3. Zobowiązania krótkoterminowe	12 514	19 376	13 931	6 031
3.1. Wobec pozostałych jednostek	12 514	19 376	13 931	6 031
<b>Pasywa razem</b>	<b>24 005</b>	<b>29 103</b>	<b>20 057</b>	<b>10 616</b>
Wartość księgowa	9 482	8 591	5 447	3 928
Liczba akcji (w szt.)	3 872 000	3 872 000	3 872	3 872
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,45	2,22	1 406,77	1 014,46
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000		
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,90	1,72		

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).

## POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2007-03-31 koniec kwartału / 2006	stan na 2006-12-31 koniec poprz. kwartału / 2006	stan na 2005-12-31 koniec poprz. roku / 2005	stan na 2005-03-31 koniec kwartału / 2005
1. Inne (z tytułu)	0	0	411	0
- zakup nieruchomości	0	0	411	0
<b>pozycje pozabilansowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411</b>	<b>0</b>

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			
	5 kwartał/2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	5 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-03-31	1 kwartał / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-03-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	13 118	51 655	6 362	27 490
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 705	11 473	2 143	6 919
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 413	40 182	4 219	20 571
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 095	35 778	4 259	18 815
- jednostkom powiązanim	0	0	0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 732	7 363	1 072	4 310
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 363	28 415	3 187	14 505
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 023	15 877	2 103	8 675
IV. Koszty sprzedaży	2 306	8 317	875	4 030
V. Koszty ogólnego zarządu	427	1 957	348	1 368
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	1 290	5 603	880	3 277
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1	109	0	155
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	2
2. Inne przychody operacyjne	1	109	0	153
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	8	170	0	423
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	9
2. Inne koszty operacyjne	8	170	0	414
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 283	5 542	880	3 009
X. Przychody finansowe	15	0	0	35
1. Odsetki, w tym:	0	0	0	34
2. Inne	0	0	0	1
XI. Koszty finansowe	163	516	101	310
1. Odsetki w tym:	142	453	101	310
2. Inne	21	63	0	0
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 135	5 026	779	2 734
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	1 135	5 026	779	2 734
XV. Podatek dochodowy	244	991	142	578
a) część bieżąca	255	1 021	139	601
b) część odroczone	-11	-30	3	-23
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XVII. Zysk (strata) netto	891	4 035	637	2 156
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	891	4 035	637	2 156
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 872 000	3 872 000	3 872	3 872
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,23	1,04	164,51	556,82
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	0,81		

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł			
	5 kwartał / 2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	5 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-03-31	rok 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 591	5 447	3 291	3 291
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	8 591	5 447	3 291	3 291
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 936	1 936	1 936	1 936
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 936	1 936	1 936	1 936
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	3 511	1 329	0	0
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	2 182	1 329	1 329

	w tys. zł			
	5 kwartał / 2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	5 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-03-31	rok 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
a) zwiększenia (z tytułu)	0	2 182	1 329	1 329
- z podziału zysku (ustawowo)	0	2 182	1 329	1 329
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	3 511	3 511	1 329	1 329
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 144	2 182	1 355	1 355
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 144	2 182	1 355	1 355
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 144	2 182	1 355	1 355
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	2 182	1 329	1 329
- przekazania na Fundusz Zapasowy	0	2 182	1 329	1 329
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 144	0	26	26
4.4. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
4.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 144	0	26	26
5. Wynik netto	891	4 035	2 156	2 156
a) zysk netto	891	4 035	2 156	2 156
b) strata netto	0	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 482	9 482	5 447	5 447
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 482	9 482	5 447	5 447

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	5 kwartał / 2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	5 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-03-31	1 kwartał / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-03-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	891	4 035	637	2 156
II. Korekty razem	3 014	-2 485	2 182	-1 803
1. Amortyzacja	122	462	77	263
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	168	453	101	314
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	0	0	-2
4. Zmiana stanu rezerw	866	996	242	83
5. Zmiana stanu zapasów	-244	-3 134	67	-1 339
6. Zmiana stanu należności	5 301	704	4 328	-2 443
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 663	-1 147	-2 625	1 422
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	464	-819	-8	-101
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	3 905	1 550	2 819	353
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	0	177	0	2
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	177	0	2
II. Wydatki	18	500	17	1 689
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12	449	0	1 689
2. Inne wydatki inwestycyjne	6	51	0	3
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-18	-323	-17	-1 687
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	0	0	0	34 052
1. Kredyty i pożyczki	0	0	0	34 052
II. Wydatki	3 875	1 206	2 781	32 711
1. Spłaty kredytów i pożyczek	3 670	506	2 627	32 341
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	64	283	66	95
3. Odsetki	141	417	88	275
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 875	-1 206	-2 781	1 341
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	12	21	21	7

	w tys. zł			
	5 kwartał / 2006 okres od 2007-01-01 do 2007-03-31	5 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2007-03-31	1 kwartał / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-03-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	12	21	21	7
F. Środki pieniężne na początek okresu	36	12	12	12
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	48	33	33	19

## INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
SA-Q_2006_5-zal1.pdf	Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za V kwartał roku obrotowego 2006 trwającego od 1 stycznia 2006 r. do 30 czerwca 2007 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 V kwartał roku obrotowego 2006 trwającego od 1 stycznia 2006 r. do 30 czerwca 2007 r."

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2007-05-04	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2007-05-04	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	