

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q 1 / 2013

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 1 kwartał roku obrotowego 2013 obejmujący okres od 2013-07-01 do 2013-09-30

data przekazania: 2013-11-14

<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>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	
	1 kwartał(y) narastająco / 2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	1 kwartał(y) narastająco / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	13 255	12 213	3 125	2 953
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-93	-224	-22	-54
III. Zysk (strata) brutto	-355	-626	-84	-151
IV. Zysk (strata) netto	-338	-596	-80	-144
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-7 437	-2 607	-1 753	-630
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-60	-68	-14	-16
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 515	2 720	2 008	658
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 018	45	240	11
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	73 991	62 034	17 549	16 904
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	29 526	17 231	7 003	7 143
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 481	9 889	2 249	2 672
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	19 742	7 025	4 682	4 413
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	44 465	44 803	10 546	9 762
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	593	608
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)	-0,07	-0,12	-0,02	-0,03
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)	8,89	8,96	2,11	1,95
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 2013-09-30 koniec kwartału / 2013	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2013-06-30 koniec poprz. roku / 2012	stan na 2012-09-30 koniec kwartału / 2012
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	26 084		26 496	27 778
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	42		48	30
2. Rzeczowe aktywa trwałe	25 868		26 282	27 547
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	174		166	201
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	169		161	185
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5		5	16
II. Aktywa obrotowe	47 907		35 538	41 762
1. Zapasy	32 181		22 788	28 795
2. Należności krótkoterminowe	13 453		11 355	11 583
2.1. Od pozostałych jednostek	13 453		11 355	11 583
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 067		1 049	1 075
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 067		1 049	1 075
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 067		1 049	1 075
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	206		346	309
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>73 991</b>		<b>62 034</b>	<b>69 540</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	44 465		44 803	40 157
1. Kapitał zakładowy	2 500		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	38 253		38 253	37 219
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 050			1 034
4. Zysk (strata) netto	-338		4 050	-596
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 526		17 231	29 383
1. Rezerwy na zobowiązania	303		317	238
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27		36	15
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	232		232	162
a) długoterminowa	33		33	29
b) krótkoterminowa	199		199	133
1.3. Pozostałe rezerwy	44		49	61
a) krótkoterminowe	44		49	61
2. Zobowiązania długoterminowe	9 481		9 889	10 992
2.1. Wobec pozostałych jednostek	9 481		9 889	10 992
3. Zobowiązania krótkoterminowe	19 742		7 025	18 153
3.1. Wobec pozostałych jednostek	19 646		6 852	18 024
3.2. Fundusze specjalne	96		173	129
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>73 991</b>		<b>62 034</b>	<b>69 540</b>
Wartość księgowa	44 465		44 803	40 157
Liczba akcji (w szt.)	5 000 000		5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	8,89		8,96	8,03

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			
	1 kwartał/2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	13 255		12 213	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 657		929	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 598		11 284	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 215		8 559	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	kwartały narastająco / okres od do
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 467		773	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 748		7 786	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 040		3 654	
IV. Koszty sprzedaży	2 877		2 772	
V. Koszty ogólnego zarządu	1 076		1 036	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	87		-154	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	0		4	
1. Inne przychody operacyjne	0		4	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	180		74	
1. Inne koszty operacyjne	180		74	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-93		-224	
X. Przychody finansowe	0		31	
1. Odsetki, w tym:	0		31	
XI. Koszty finansowe	262		433	
1. Odsetki w tym:	243		338	
2. Inne	19		95	
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-355		-626	
XIII. Zysk (strata) brutto	-355		-626	
XIV. Podatek dochodowy	-17		-30	
a) część bieżąca	0		0	
b) część odroczone	-17		-30	
XV. Zysk (strata) netto	-338		-596	
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	-338		-596	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	5 000 000		5 000 000	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,07		-0,12	

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	kwartały narastająco / okres od do	rok 2012 okres od 2012-07-01 do 2013-06-30	1 kwartał(y) narastająco / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	44 803		40 753	40 753
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	44 803		40 753	40 753
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 500		2 500	2 500
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 500		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	38 253		37 219	37 219
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		1 034	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		1 034	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0		1 034	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	38 253		38 253	37 219
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 050		1 034	1 034
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 050		1 034	1 034
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 050		1 034	1 034
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		1 034	0
- przekazanie na kapitał zapasowy	0		1 034	0
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 050		0	1 034
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 050		0	1 034
4. Wynik netto	-338		4 050	-596
a) zysk netto			4 050	
b) strata netto	-338			-596
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	44 465		44 803	40 157
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 465		44 803	40 157

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2013 okres od 2013-07-01 do 2013-09-30	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	kwartały narastająco / okres od do
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-338		-596	
II. Korekty razem	-7 099		-2 011	
1. Amortyzacja	480		531	
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	243		307	
3. Zmiana stanu rezerw	-13		-35	
4. Zmiana stanu zapasów	-9 394		-4 102	
5. Zmiana stanu należności	-2 097		-144	
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 550		1 225	
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	132		207	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-7 437		-2 607	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	0		31	
1. Z aktywów finansowych, w tym:	0		31	
- odsetki	0		31	
II. Wydatki	60		99	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60		99	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-60		-68	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	9 411		3 949	
1. Kredyty i pożyczki	9 411		3 949	
II. Wydatki	896		1 229	
1. Spłaty kredytów i pożyczek	632		864	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	21		27	
3. Odsetki	243		338	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 515		2 720	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 018		45	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 018		45	
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 049		1 030	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 067		1 075	

**INFORMACJA DODATKOWA**

Plik	Opis
SA-Q_2013_1-zal1.pdf	Informacja dodatkowa do skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał roku obrotowego 2013/2014 trwającego od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r.

**POZOSTAŁE INFORMACJE**

Informacje, które Emitent jest zobowiązany przekazać zgodnie z §87 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. zostały zawarte w "Informacji dodatkowej do skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał roku obrotowego 2013/2014 trwającego od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r."

Plik	Opis
------	------

--	--

**PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2013-11-14	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	