

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2016

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2016 obejmujące okres od 2016-07-01 do 2016-12-31
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2015 obejmujące okres od 2015-07-01 do 2015-12-31

data przekazania: 2017-03-31

HELIO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

HELIO S.A.

Spożywczy (spo)

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

05-083

Wygłędy

(kod pocztowy)

(miejscowość)

Stoleczna

26

(ulica)

(numer)

(0 22) 796 32 16

(0 22) 752 09 21

(telefon)

(fax)

helio@helio.pl

www.helio.pl

(e-mail)

(www)

1181694514

015533555

(NIP)

(REGON)

PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k

(podmiot uprawniony do badania)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego albo
- Opinię podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych o badanym półrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym / półrocznym sprawozdaniu finansowym
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o półrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym / półrocznym sprawozdaniu finansowym
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Półroczne sprawozdanie finansowe w wersji skróconej w wersji pełnej
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Informacja dodatkowa
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Sprawozdanie zarządu (półroczne sprawozdanie z działalności emitenta)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2016	półrocze / 2015	półrocze / 2016	półrocze / 2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	101 661	69 851	23 259	16 492
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 047	3 396	2 299	802
III. Zysk (strata) brutto	9 097	2 901	2 081	685
IV. Zysk (strata) netto	7 344	2 332	1 680	551
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 203	-25 630	733	-6 051
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 267	-1 698	-747	-401
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 214	28 138	507	6 644
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 150	810	492	191
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	98 992	85 832	22 376	19 395
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	36 838	31 453	8 327	7 107
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	10 353	7 989	2 340	1 805
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	25 074	22 942	5 668	5 184
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	62 154	54 379	14 049	12 288
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	565	565

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2016	półrocze / 2015	półrocze / 2016	półrocze / 2015
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na 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)	1,47	0,47	0,34	0,11
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	12,43	10,88	2,81	2,46
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na 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

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z PRZEGLĄDU PÓLROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO / PÓLROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ALBO

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM PÓLROCZNYM SKRÓCONYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM / PÓLROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Plik	Opis
SA-P_2016-zal1.pdf	Raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
SA-P_2016-zal2.pdf	Oświadczenie Zarządu HELIO S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego oraz w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Oświadczenie zawarte jest w treści "Oświadczenia Zarządu HELIO S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego oraz w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych"

Plik	Opis

PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		31 854	29 294	26 528
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		19	29	20

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
2. Rzeczowe aktywa trwałe		31 238	28 877	26 188
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		597	388	320
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		597	388	320
II. Aktywa obrotowe		67 138	56 538	85 311
1. Zapasy		33 460	27 646	37 727
2. Należności krótkoterminowe		30 841	27 969	46 268
2.1. Od pozostałych jednostek		30 841	27 969	46 268
3. Inwestycje krótkoterminowe		2 757	607	1 266
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 757	607	1 266
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 757	607	1 266
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		80	316	50
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy		0	0	0
IV. Akcje (udziały) własne		0	0	0
A k t y w a r a z e m		98 992	85 832	111 839
PASYWA				
I. Kapitał własny		62 154	54 379	52 647
1. Kapitał zakładowy		2 500	2 500	2 500
2. Pozostałe kapitały rezerwowe		51 878	47 815	47 815
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		432	0	0
4. Zysk (strata) netto		7 344	4 064	2 332
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		36 838	31 453	59 192
1. Rezerwy na zobowiązania		1 411	522	678
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		96	29	15
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 307	476	655
a) długoterminowa		40	40	55
b) krótkoterminowa		1 267	436	600
1.3. Pozostałe rezerwy		8	17	8
a) krótkoterminowe		8	17	8
2. Zobowiązania długoterminowe		10 353	7 989	8 369
2.1. Wobec pozostałych jednostek		10 353	7 989	8 369
3. Zobowiązania krótkoterminowe		25 074	22 942	50 145
3.1. Wobec pozostałych jednostek		25 041	22 781	50 103
3.2. Fundusze specjalne		33	161	42
P a s y w a r a z e m		98 992	85 832	111 839
Wartość księgowa		62 154	54 379	52 647
Liczba akcji (w szt.)		5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		12,43	10,88	10,53

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
Należności warunkowe				
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m		0	0	0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2016	półrocze / 2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		101 661	69 851
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		12 907	12 267
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		88 754	57 584
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		73 905	51 949
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		10 556	9 086
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		63 349	42 863
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		27 756	17 902
IV. Koszty sprzedaży		12 647	11 139
V. Koszty ogólnego zarządu		4 280	2 986

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2016	półrocze / 2015
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		10 829	3 777
VII. Pozostałe przychody operacyjne		36	103
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		9	9
2. Inne przychody operacyjne		27	94
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		818	484
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		201	0
2. Inne koszty operacyjne		617	484
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		10 047	3 396
X. Przychody finansowe		103	49
1. Odsetki, w tym:		103	49
XI. Koszty finansowe		1 053	544
1. Odsetki w tym:		601	310
2. Inne		452	234
XII. Zysk (strata) brutto		9 097	2 901
XIII. Podatek dochodowy		1 753	569
a) część bieżąca		1 995	485
b) część odroczone		-242	84
XIV. Zysk (strata) netto		7 344	2 332
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		7 344	2 332
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,47	0,47

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2016	2015	półrocze / 2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	54 378	50 315	50 315
a) korekty błędów	431		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	54 809	50 315	50 315
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	47 815	46 252	46 252
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 064	1 563	1 563
a) zwiększenia (z tytułu)	4 064	1 563	1 563
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 064	1 563	1 563
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	51 879	47 815	47 815
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 064	1 563	1 563
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 064	1 563	1 563
a) korekty błędów	431		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 495	1 563	1 563
a) zmniejszenia (z tytułu)	4 064	1 563	1 563
- przekazanie na kapitał zapasowy	4 064	1 563	1 563
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	431	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	431	0	0
6. Wynik netto	7 344	4 064	2 332
a) zysk netto	7 344	4 064	2 332
b) strata netto	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	62 154	54 379	52 647
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	62 154	54 379	52 647

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2016	półrocze / 2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 344	2 332
II. Korekty razem	-4 141	-27 962
1. Amortyzacja	1 028	915
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	497	261
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-9	-9
4. Zmiana stanu rezerw	889	57
5. Zmiana stanu zapasów	-5 814	-7 924
6. Zmiana stanu należności	-2 872	-30 225
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 682	8 585
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	27	378
9. Inne korekty	431	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	3 203	-25 630
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	113	59
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9	9
2. Z aktywów finansowych, w tym:	104	50
a) w pozostałych jednostkach	104	50
- inne wpływy z aktywów finansowych	104	50
II. Wydatki	3 380	1 757
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 380	1 757
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 267	-1 698
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 447	29 242
1. Kredyty i pożyczki	4 447	29 242
II. Wydatki	2 233	1 104
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 634	774
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	20
3. Odsetki	599	310
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 214	28 138
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 150	810
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 150	810
F. Środki pieniężne na początek okresu	607	456
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 757	1 266

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
SA-P_2016-zal3.pdf	Informacja dodatkowa do półrocznego skróconego sprawozdania finansowego HELIO S.A. za okres od 1 lipca 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-03-31	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2017-03-31	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
SA-P_2016-zal4.pdf	Półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta w pierwszym półroczu roku obrotowego 2016/2017 obejmującym okres od 1 lipca 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.