

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport półroczny SA-P 2017

(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 2017 obejmujące okres od 2017-07-01 do 2017-12-31  
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2016 obejmujące okres od 2016-07-01 do 2016-12-31

data przekazania: 2018-03-12

<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)

Kancelaria Porad Finansowo Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o.

(firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- Raport firmy audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego/ półrocznego sprawozdania finansowego albo
- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez firmę audytorską 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 wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie firmy audytorskiej
- 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 / 2017	półrocze / 2016	półrocze / 2017	półrocze / 2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	100 474	100 962	23 686	23 099
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 807	10 047	2 312	2 299
III. Zysk (strata) brutto	9 436	9 097	2 224	2 081
IV. Zysk (strata) netto	7 614	7 344	1 795	1 680
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 799	3 203	-896	733
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 796	-3 267	-423	-747
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 549	2 214	1 308	507
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-46	2 150	-11	492
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	112 536	90 685	26 981	21 456
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	39 198	24 960	9 398	5 906
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	7 649	9 087	1 834	2 150
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	30 098	14 908	7 216	3 527
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	73 338	65 725	17 583	15 551

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2017	półrocze / 2016	półrocze / 2017	półrocze / 2016
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	599	565
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)	1,52	1,47	0,36	0,34
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)	14,67	13,15	3,52	3,11
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

Report powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

## RAPORT FIRMY AUDYTORSKIEJ Z PRZEGLĄDU PÓLROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO / PÓLROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### ALBO

## SPRAWOZDA FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA PÓLROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO / PÓLROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
SA-P_2017-zal1.pdf	Raport Firmy Audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
SA-P_2017-zal2.pdf	Oświadczenie Zarządu HELIO S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego oraz w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

## PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2017	2016	półrocze / 2016
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe		32 197	31 623	31 854
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		18	25	19
2. Rzeczowe aktywa trwałe		31 667	31 011	31 238
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		512	587	597
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		512	587	597
II. Aktywa obrotowe		80 339	59 062	67 138
1. Zapasy		45 689	40 443	33 460
2. Należności krótkoterminowe		33 125	16 772	30 841
2.1. Od pozostałych jednostek		33 125	16 772	30 841
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 408	1 454	2 757
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 408	1 454	2 757
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 408	1 454	2 757
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		117	393	80
III. Należne wpłaty na kapitał zakładowy		0	0	0

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2017	2016	półrocze / 2016
IV. Akcje (udziały) własne		0	0	0
<b>Aktywa razem</b>		<b>112 536</b>	<b>90 685</b>	<b>98 992</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny		73 338	65 725	62 154
1. Kapitał zakładowy		2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy		63 224	51 879	51 878
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	431	432
4. Zysk (strata) netto		7 614	10 915	7 344
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		39 198	24 960	36 838
1. Rezerwy na zobowiązania		1 451	965	1 411
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		84	76	96
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 359	873	1 307
a) długoterminowa		80	80	40
b) krótkoterminowa		1 279	793	1 267
1.3. Pozostałe rezerwy		8	16	8
a) krótkoterminowe		8	16	8
2. Zobowiązania długoterminowe		7 649	9 087	10 353
2.1. Wobec pozostałych jednostek		7 649	9 087	10 353
3. Zobowiązania krótkoterminowe		30 098	14 908	25 074
3.1. Wobec pozostałych jednostek		30 021	14 676	25 041
3.2. Fundusze specjalne		77	232	33
<b>Pasywa razem</b>		<b>112 536</b>	<b>90 685</b>	<b>98 992</b>
Wartość księgowa		73 338	65 725	62 154
Liczba akcji (w szt.)		5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		14,67	13,15	12,43

**POZYCJE POZABILANSOWE**

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2017	2016	półrocze / 2016
1. Należności warunkowe		0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe		0	0	0
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2017	półrocze / 2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		100 474	100 962
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		11 592	12 907
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		88 882	88 055
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		72 719	73 905
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		9 106	10 556
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		63 613	63 349
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		27 755	27 057
IV. Koszty sprzedaży		13 220	11 948
V. Koszty ogólnego zarządu		4 668	4 280
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		9 867	10 829
VII. Pozostałe przychody operacyjne		129	36
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		47	9
2. Inne przychody operacyjne		82	27
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		189	818
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	201
2. Inne koszty operacyjne		189	617
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		9 807	10 047
X. Przychody finansowe		249	103
1. Odsetki, w tym:		0	103
2. Inne		249	0

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2017	półrocze / 2016
XI. Koszty finansowe		620	1 053
1. Odsetki w tym:		551	601
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		69	0
3. Inne		0	452
XII. Zysk (strata) brutto		9 436	9 097
XIII. Podatek dochodowy		1 822	1 753
a) część bieżąca		1 740	1 995
b) część odroczone		82	-242
XIV. Zysk (strata) netto		7 614	7 344
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		7 614	7 344
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,52	1,47

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2017	2016	półrocze / 2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	65 725	54 379	54 378
a) korekty błędów	0	431	431
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	65 725	54 810	54 809
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	51 879	47 815	47 815
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	11 345	4 064	4 064
a) zwiększenia (z tytułu)	11 345	4 064	4 064
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	11 345	4 064	4 064
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	63 224	51 879	51 879
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	11 345	4 064	4 064
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 345	4 064	4 064
a) korekty błędów	0	431	431
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	11 345	4 495	4 495
a) zmniejszenia (z tytułu)	11 345	4 064	4 064
- przekazanie na kapitał zapasowy	11 345	4 064	4 064
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	431	431
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	0	431	431
6. Wynik netto	7 614	10 915	7 344
a) zysk netto	7 614	10 915	7 344
b) strata netto	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	73 338	65 725	62 154
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	73 338	65 725	62 154

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2017	półrocze / 2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 614	7 344
II. Korekty razem	-11 413	-4 141
1. Amortyzacja	1 194	1 028

	w tys. zł	
	półrocze / 2017	półrocze / 2016
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	620	497
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-47	-9
4. Zmiana stanu rezerw	484	889
5. Zmiana stanu zapasów	-5 246	-5 814
6. Zmiana stanu należności	-16 354	-2 872
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 584	1 682
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	352	27
9. Inne korekty	0	431
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-3 799	3 203
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	47	113
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47	9
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	104
a) w pozostałych jednostkach	0	104
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	104
II. Wydatki	1 843	3 380
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 400	3 380
2. Inne wydatki inwestycyjne	443	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 796	-3 267
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	7 472	4 447
1. Kredyty i pożyczki	7 472	4 447
II. Wydatki	1 923	2 233
1. Spłaty kredytów i pożyczek	1 384	1 634
2. Odsetki	539	599
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 549	2 214
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-46</b>	<b>2 150</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-46</b>	<b>2 150</b>
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 454	607
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 408	2 757

## INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
SA-P_2017-zal3.pdf	Informacja dodatkowa do półrocznego skróconego sprawozdania finansowego HELIO S.A. za okres od 1 lipca 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

## PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-03-12	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2018-03-12	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	

## SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
SA-P_2017-zal4.pdf	Półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta w pierwszym półroczu roku obrotowego 2017/2018 obejmującym okres od 1 lipca 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.