

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2020

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową lub dla emitentów papierów wartościowych będących alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi)

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2020 obejmujące okres od 2020-07-01 do 2020-12-31
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2019 obejmujące okres od 2019-07-01 do 2019-12-31

data przekazania: 2021-03-29

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)

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
- Półroczne sprawozdanie finansowe w wersji skróconej w wersji pełnej
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe wymogi dla emitentów będących ASI
- 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 / 2020	półrocze / 2019	półrocze / 2020	półrocze / 2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	143 715	119 004	31 886	27 576
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 835	3 937	2 182	912
III. Zysk (strata) brutto	9 892	3 276	2 195	759
IV. Zysk (strata) netto	7 967	2 611	1 768	605
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 459	-13 051	-767	-3 024
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 947	-7 247	-432	-1 679
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 969	21 140	1 324	4 899
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	563	842	125	195
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	156 357	124 486	33 882	27 874
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	63 461	39 557	13 752	8 857
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	6 951	6 454	1 506	1 445
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	54 685	32 248	11 850	7 221
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	92 896	84 929	20 130	19 017

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019	półrocze / 2020	półrocze / 2019
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	542	560
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)	1,59	0,52	0,35	0,12
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	18,58	16,99	4,03	3,80
Rozwodniona wartość księgowa 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 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_2020-zal1.pdf	Raport Firmy Audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
SA-P_2020-zal2.pdf	Oświadczenie Zarządu HELIO S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego

PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		47 850	46 726	45 915
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		105	53	84
2. Rzeczowe aktywa trwałe		46 568	45 876	45 069
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 177	797	762
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 177	797	762
II. Aktywa obrotowe		106 226	75 909	106 318
1. Zapasy		70 535	60 045	71 387
2. Należności krótkoterminowe		33 348	13 807	32 712
2.1. Od pozostałych jednostek		33 348	13 807	32 712
3. Inwestycje krótkoterminowe		2 181	1 516	2 079
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 181	1 516	2 079
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 079	1 516	2 079
b) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		102	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		162	541	140

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
III. Akcje (udziały) własne		2 281	1 851	1 851
A k t y w a r a z e m		156 357	124 486	154 084
PASYWA				
I. Kapitał własny		92 896	84 929	84 240
1. Kapitał zakładowy		2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy		74 170	70 440	70 440
3. Pozostałe kapitały rezerwowe		8 259	8 689	8 689
4. Zysk (strata) netto		7 967	3 300	2 611
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		63 461	39 557	69 844
1. Rezerwy na zobowiązania		1 825	855	738
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		12	17	26
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 804	822	702
a) długoterminowa		196	196	123
b) krótkoterminowa		1 608	626	579
1.3. Pozostałe rezerwy		9	16	10
a) krótkoterminowe		9	16	10
2. Zobowiązania długoterminowe		6 951	6 454	7 208
2.1. Wobec pozostałych jednostek		6 951	6 454	7 208
3. Zobowiązania krótkoterminowe		54 685	32 248	61 898
3.1. Wobec pozostałych jednostek		54 525	31 909	61 740
3.2. Fundusze specjalne		160	339	158
P a s y w a r a z e m		156 357	124 486	154 084
Wartość księgowa		92 896	84 929	84 240
Liczba akcji (w szt.)		5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		18,58	16,99	16,85

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
1. Należności warunkowe		0	240	240
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0	240	240
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	240	240
2. Zobowiązania warunkowe		0	0	0
3. Inne (z tytułu)		0	0	0
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	240	240

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2020	półrocze / 2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		143 715	119 004
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 885	9 098
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		132 830	109 906
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		111 400	94 147
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		8 879	7 526
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		102 521	86 621
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		32 315	24 857
IV. Koszty sprzedaży		15 784	15 601
V. Koszty ogólnego zarządu		6 111	4 982
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		10 420	4 274
VII. Pozostałe przychody operacyjne		93	36
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		20	9
2. Inne przychody operacyjne		73	27
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		678	373
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		323	136
2. Inne koszty operacyjne		355	237
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		9 835	3 937

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2020	półrocze / 2019
X. Przychody finansowe		513	112
1. Odsetki, w tym:		0	24
- od jednostek powiązanych		0	0
2. Inne		513	88
XI. Koszty finansowe		456	773
1. Odsetki w tym:		430	729
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		26	44
XII. Zysk (strata) brutto		9 892	3 276
XIII. Podatek dochodowy		1 925	665
a) część bieżąca		2 309	751
b) część odroczone		-384	-86
XIV. Zysk (strata) netto		7 967	2 611

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		7 967	2 611
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		1,59	0,52

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	84 929	81 628	81 628
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	84 929	81 628	81 628
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	70 440	74 298	74 298
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 730	-3 858	-3 859
a) zwiększenia (z tytułu)	3 730	6 682	6 681
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 300	4 830	4 830
- nabycie akcji własnych	430	1 852	1 851
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	10 540	10 540
- utworzenie kapitału rezerwowego na sfinansowanie nabycia akcji własnych	0	10 540	10 540
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	74 170	70 440	70 439
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	8 689	0	0
3.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-430	8 689	8 689
a) zwiększenia (z tytułu)	0	10 540	10 540
- utworzenie kapitału rezerwowego na sfinansowanie nabycia akcji własnych	0	10 540	10 540
b) zmniejszenia (z tytułu)	430	1 851	1 851
- nabycie akcji własnych	430	1 851	1 851
3.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	8 259	8 689	8 689
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 300	4 830	4 830
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 300	4 830	4 830
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 300	4 830	4 830
a) zmniejszenia (z tytułu)	3 300	4 830	4 830
- przekazanie na kapitał zapasowy	3 300	4 830	4 830
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
5. Wynik netto	7 967	3 300	2 611
a) zysk netto	7 967	3 300	2 611
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	92 896	84 929	84 239
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	92 896	84 929	84 239

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	7 967	2 611
II. Korekty razem	-11 426	-15 662
1. Amortyzacja	1 681	1 248
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	456	773
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-20	-10
4. Zmiana stanu rezerw	970	270
5. Zmiana stanu zapasów	-10 490	-19 378
6. Zmiana stanu należności	-19 541	-21 448
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 621	22 561
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1	322
9. Inne korekty	-102	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-3 459	-13 051
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	38	10
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38	10
II. Wydatki	1 985	7 257
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 985	7 257
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 947	-7 247
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 339	25 054
1. Kredyty i pożyczki	8 339	25 054
II. Wydatki	2 370	3 914
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	430	1 851
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 521	1 384
3. Odsetki	419	679
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 969	21 140
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	563	842
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	563	842
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 516	1 237
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 079	2 079

DODATKOWE WYMOGI DLA EMITENÓW BĘDĄCYCH ASI

W przypadku emitenta papierów wartościowych będącego alternatywną spółką inwestycyjną półroczne sprawozdanie finansowe obejmuje dodatkowo zestawienie lokat oraz zestawienie informacji dodatkowych, których zakres został określony w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

Plik	Opis

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
SA-P_2020-zal3.pdf	Skrócone sprawozdanie finansowe HELIO S.A. za półrocze roku obrotowego 2020/2021 obejmujące okres od 01.07.2020 r. do 31.12.2020 r.
SA-P_2020-zal4.pdf	Informacja dodatkowa do półrocznego skróconego sprawozdania finansowego HELIO S.A. za okres od 01.07.2020 r. do 31.12.2020 r.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-03-25	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2021-03-25	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
SA-P_2020-zal5.pdf	Półroczne sprawozdanie z działalności HELIO S.A. w pierwszym półroczu roku obrotowego 2020/2021 obejmującym okres od 01.07.2020 r. do 31.12.2020 r.