

☐ skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2016

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 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 rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-07-01 do 2017-06-30
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2015 obejmujący okres od 2015-07-01 do 2016-06-30

data przekazania: 2017-10-31

HELIO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

HELIO S.A.

Spożywczy (spo)

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)

05-083

Wyględy

(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 roczny zawiera:

- ☒ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- ☐ Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- ☒ Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- ☒ Pismo Prezesa Zarządu
- ☒ Roczne sprawozdanie finansowe
- ☒ Wprowadzenie ☒ Zestawienie zmian w kapitale własnym
- ☒ Bilans ☒ Rachunek przepływów pieniężnych
- ☒ Rachunek zysków i strat ☒ Dodatkowe informacje i objaśnienia
- ☒ Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- ☒ Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2016	2015	2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	178 563	135 784	41 438	31 519
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	15 034	5 858	3 489	1 360
III. Zysk (strata) brutto	13 555	5 121	3 146	1 189
IV. Zysk (strata) netto	10 915	4 064	2 533	943
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 746	5 609	1 798	1 302
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 253	-4 377	-987	-1 016
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 646	-1 081	-614	-251
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	847	151	197	35
IX. Aktywa, razem	90 685	85 832	21 456	19 395
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 960	31 453	5 906	7 107
XI. Zobowiązania długoterminowe	9 087	7 989	2 150	1 805
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	14 908	22 942	3 527	5 184
XIII. Kapitał własny	65 725	54 379	15 551	12 288
XIV. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	592	565
XV. Liczba akcji (w szt.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	2,18	0,81	0,51	0,19
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	13,15	10,88	3,11	2,46
XVIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Plik	Opis
SA-R_2016-zal1.pdf	Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Helio S.A. z siedzibą w Wyględach za rok obrotowy zakończony 30 czerwca 2017 r.

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zgodnie z Art. 83 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. 2017 poz. 1089) w wyniku przeprowadzenia badania zgodnie z krajowymi standardami badania biegły rewident sporządził na piśmie "Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Helio S.A. z siedzibą w Wyględach za rok obrotowy zakończony 30 czerwca 2017 r."

Plik	Opis

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
SA-R_2016-zal2.pdf	Oświadczenie Zarządu HELIO S.A. w sprawie rzetelności sporządzania 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 "Oświadczeniu Zarządu HELIO S.A. w sprawie rzetelności sporządzania sprawozdania finansowego oraz w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych".

Plik	Opis

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Plik	Opis
SA-R_2016-zal3.pdf	Pismo Prezesa Zarządu HELIO S.A.

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Plik	Opis
SA-R_2016-zal4.pdf	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego HELIO S.A. za rok obrotowy 2016/2017

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		31 623	29 294
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	25	29
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	31 011	28 877
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	587	388
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		587	388
II. Aktywa obrotowe		59 062	56 538
1. Zapasy	4	40 443	27 646
2. Należności krótkoterminowe	5	16 772	27 969
2.1. Od pozostałych jednostek		16 772	27 969
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 454	607
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6	1 454	607
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 454	607
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	393	316
A k t y w a r a z e m		90 685	85 832
PASYWA			
I. Kapitał własny		65 725	54 379
1. Kapitał zakładowy		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	9	51 879	47 815
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych		431	
4. Zysk (strata) netto		10 915	4 064
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		24 960	31 453
1. Rezerwy na zobowiązania	10	965	522
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		76	29
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		873	476
a) długoterminowa		80	40
b) krótkoterminowa		793	436
1.3. Pozostałe rezerwy		16	17
a) krótkoterminowe		16	17
2. Zobowiązania długoterminowe	11	9 087	7 989
2.1. Wobec pozostałych jednostek		9 087	7 989
3. Zobowiązania krótkoterminowe	12	14 908	22 942
3.1. Wobec pozostałych jednostek		14 676	22 781
3.2. Fundusze specjalne		232	161
P a s y w a r a z e m		90 685	85 832
Wartość księgowa		65 725	54 379
Liczba akcji (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	13	13,15	10,88

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2016	2015
1. Należności warunkowe		0	0
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe		0	0
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:			
udzielonych gwarancji i poręczeń			
3. Inne (z tytułu)		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	0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		178 563	135 784
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	20 468	17 449
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15	158 095	118 335

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		131 475	103 585
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16	16 981	13 664
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		114 494	89 921
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		47 088	32 199
IV. Koszty sprzedaży	16	21 969	18 431
V. Koszty ogólnego zarządu	16	8 570	6 231
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		16 549	7 537
VII. Pozostałe przychody operacyjne		205	575
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		32	26
2. Inne przychody operacyjne	17	173	549
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 720	2 254
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	527
2. Inne koszty operacyjne	18	1 720	1 727
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		15 034	5 858
X. Przychody finansowe	19	185	237
1. Odsetki, w tym:		185	237
XI. Koszty finansowe	20	1 664	974
1. Odsetki w tym:		1 065	777
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		138	0
3. Inne		461	197
XII. Zysk (strata) brutto		13 555	5 121
XIII. Podatek dochodowy	21	2 640	1 057
a) część bieżąca		2 893	1 026
b) część odroczone		-253	31
XIV. Zysk (strata) netto		10 915	4 064
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		10 915	4 064
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	23	2,18	0,81

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2016	2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	54 379	50 315
a) korekty błędów	431	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	54 810	50 315
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	2 500	2 500
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	47 815	46 252
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 064	1 563
a) zwiększenia (z tytułu)	4 064	1 563
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 064	1 563
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	51 879	47 815
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 064	1 563
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 064	1 563
a) korekty błędów	431	
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 495	1 563
a) zmniejszenia (z tytułu)	4 064	1 563
- przekazanie na kapitał zapasowy	4 064	1 563
3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	431	0
3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	431	0
4. Wynik netto	10 915	4 064
a) zysk netto	10 915	4 064
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	65 725	54 379
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	65 725	54 379

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2016	2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	10 915	4 064
II. Korekty razem	-3 169	1 545
1. Amortyzacja	2 155	1 928
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	880	774
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-32	-26
4. Zmiana stanu rezerw	443	-98
5. Zmiana stanu zapasów	-12 796	2 157
6. Zmiana stanu należności	11 197	-11 926
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 773	8 691
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-277	45
9. Inne korekty	34	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	7 746	5 609
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	32	28
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32	28
II. Wydatki	4 285	4 405
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 285	4 405
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 253	-4 377
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 996	4 758
1. Kredyty i pożyczki	3 996	4 758
II. Wydatki	6 642	5 839
1. Spłaty kredytów i pożyczek	5 762	5 029
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	21
3. Odsetki	880	789
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 646	-1 081
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	847	151
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	847	151
F. Środki pieniężne na początek okresu	607	456
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 454	607
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	130

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE****NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU****Nota 1 a**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) inne wartości niematerialne i prawne	25	29
Wartości niematerialne i prawne, razem	25	29

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
a	b	c	d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem	
koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		195	137			332
b) zwiększenia (z tytułu)			16			16
- zakup			16			16
c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		195	153			348
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		195	108			303
e) amortyzacja za okres (z tytułu)			20			20
f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		195	128			323
g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		0	25			25

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	25	29
Wartości niematerialne i prawne, razem	25	29

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	30 924	24 950
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 283	2 168
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 142	16 297
- urządzenia techniczne i maszyny	6 308	5 351
- środki transportu	1 398	707
- inne środki trwałe	793	427
b) środki trwałe w budowie	76	3 814
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	11	113
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	31 011	28 877

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł							
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 168	19 354	10 935	2 968	1 727	37 152	
b) zwiększenia (z tytułu)	115	4 438	1 988	1 043	489	8 073	
- środki trwałe w budowie		4 438	1 900		477	6 815	
- zakup	115		88	1 043	12	1 258	
c) zmniejszenia (z tytułu)				185		185	
- sprzedaż				185		185	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 283	23 792	12 923	3 826	2 216	45 040	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		3 057	5 584	2 261	1 300	12 202	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		593	1 031	167	123	1 914	
- amortyzacja		593	1 067	352	123	2 135	
- zmniejszenie (sprzedaż)				-185		-185	
- zmniejszenia (remont kapitałny)			-36			-36	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	3 650	6 615	2 428	1 423	14 116	
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 283	20 142	6 308	1 398	793	30 924	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	30 924	24 950
Środki trwałe bilansowe, razem	30 924	24 950

Nota 3 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	388	418
a) odniesionych na wynik finansowy	388	418
- usługi marketingowe	88	86
- odpis aktualizujący należności	171	71
- nieopłacone ZUS i płace	9	16
- premia zarządu	28	53
- amortyzacja użytkowanych magazynów w budowie	15	15
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	8	11
- badanie sprawozdania finansowego	4	3
- rezerwa na świadczenia urlopowe	54	45
- odsetki bankowe niezrealizowane	6	8
- aktualizacja wyceny środków obrotowych na dzień bilansowy	0	110
- ujemne różnice kursowe	10	0
2. Zwiększenia	400	302
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	400	302
- usługi marketingowe	108	83
- niezrealizowane odsetki bankowe	5	6
- nieopłacone ZUS i płace	15	9
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	18	8
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	3	4
- rezerwa na świadczenia urlopowe	63	54
- spisane środki obrotowe	88	0
- odpis aktualizacji należności	0	100
- premia zarządu	85	28
- ujemne różnice kursowe	6	10
- nieopłacony fundusz socjalny	8	0
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	1	0
3. Zmniejszenia	201	332
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	201	332
- usługi marketingowe	83	86
- nieopłacony ZUS i płace	9	16
- premia zarządu	28	53
- badanie sprawozdania finansowego	3	4
- rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe	8	11
- rezerwa na świadczenia urlopowe	54	45
- nieopłacone odsetki od kredytu	6	8
- aktualizacja wyceny środków obrotowych na dzień bilansowy	0	109
- ujemne różnice kursowe	10	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	587	388
a) odniesionych na wynik finansowy	587	388
- usługi marketingowe	108	83
- odpis aktualizujący należności	171	171
- nieopłacone ZUS i płace	16	9
- amortyzacja użytkowanych magazynów w budowie	15	15
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	18	8
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	3	4
- rezerwa na świadczenia urlopowe	63	54
- aktualizacja wyceny środków obrotowych	88	0
- nieopłacone odsetki od kredytu	5	6
- premia zarządu	85	28
- ujemne różnice kursowe	6	10
- nieopłacony fundusz socjalny	8	0
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	1	0

Nota 4 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2016	2015
a) materiały	6 042	6 001
b) produkty gotowe	4 178	2 737
c) towary	28 397	18 266
d) zaliczki na dostawy i usługi	1 826	642
Zapasy, razem	40 443	27 646

Nota 5 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) należności od pozostałych jednostek	16 772	27 969
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 112	27 216
- do 12 miesięcy	16 112	27 216
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	660	747
- inne	0	6
Należności krótkoterminowe netto, razem	16 772	27 969
b) odpisy aktualizujące wartość należności	901	901
Należności krótkoterminowe brutto, razem	17 673	28 870

Nota 5 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	16 112	27 216
- od innych jednostek	16 112	27 216
b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	660	747
c) inne, w tym:	0	6
- od innych jednostek	0	6
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	16 772	27 969
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	901	901
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	17 673	28 870

Nota 5 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2016	2015
Stan na początek okresu	901	374
a) zwiększenia (z tytułu)	0	527
- przeterminowane należności	0	527
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	901	901

Nota 5 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			17 563	28 870
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			110	0
b1. w walucie	w tys.	USD	28	0
po przeliczeniu na tys. zł			110	0
b2. w walucie	w tys.	EUR	0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
pozostałe waluty w tys. zł			0	0
Należności krótkoterminowe, razem			17 673	28 870

Nota 5 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	2 997	4 102
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 690	18 743
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	6 326	5 272
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	17 013	28 117
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	901	901
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	16 112	27 216

Nota 5 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	2 635	1 937
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 016	561
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	920	599
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	620	1 766
e) powyżej 1 roku	1 135	409
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	6 326	5 272
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	901	901
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	5 425	4 371

Nota 6 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 454	607
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 454	607
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 454	607

Nota 6 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 6 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			154	150
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			1 300	457
b1. w walucie	w tys.	USD	249	93
po przeliczeniu na tys. zł			924	372
b2. w walucie	w tys.	EUR	56	19
po przeliczeniu na tys. zł			239	85
pozostałe waluty w tys. zł			137	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			1 454	607

Nota 7 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	355	296
- opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	34	6
- podatek od nieruchomości	206	160
- usługi promocyjne	8	2
- koszty finansowe	10	44

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
- fundusz socjalny	97	84
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	38	20
- pakiet informacji gospodarczej	10	10
- inne	28	10
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	393	316

Nota 8 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe	brak	brak	3 872 000	1 936	aport	25.08.2006	25.08.2006
B	zwykłe	brak	brak	1 128 000	564	gotówka	20.04.2007	20.04.2007
Liczba akcji, razem				5 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					2 500			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,50						

Na dzień zakończenia roku obrotowego, tj. 30 czerwca 2017 r. wg wiedzy Zarządu HELIO S.A. struktura akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta przedstawiała się następująco:

1. Leszek Wąsowicz:

- liczba akcji: 3 857 000 szt.
- udział w kapitale zakładowym: 77,14%
- liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu: 3 857 000
- udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu: 77,14%

Nota 9 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2016	2015
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 797	9 797
b) inny (wg rodzaju)	42 082	38 018
- z podziału zysku	42 082	38 018
Kapitał zapasowy, razem	51 879	47 815

Nota 10 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	29	28
a) odniesionej na wynik finansowy	29	28
- leasing	4	12
- odsetki od należności	25	15
- dodatnie różnice kursowe	0	1
2. Zwiększenia	76	27
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0	27
- odsetki od należności	0	25
- leasing	0	2
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	76	0
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	76	0
3. Zmniejszenia	29	26
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	26
- dodatnie różnice kursowe	0	1
- odsetki od należności	25	15
- leasing	4	10
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	76	29
a) odniesionej na wynik finansowy	0	29
- odsetki od należności	0	25
- leasing	0	4
b) odniesionej na kapitał własny	76	0
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	76	0

Nota 10 b

ZMIANA STANU DŁGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	40	55
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	40	55
b) zwiększenia (z tytułu)	80	40
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe i podobne	80	40
c) rozwiązanie (z tytułu)	40	55
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	40	55
d) stan na koniec okresu	80	40
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe i podobne	80	40

Nota 10 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	436	517
- świadczenia urlopowe	285	235
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	3	4
- premia zarządu	148	278
b) zwiększenia (z tytułu)	793	436
- świadczenia urlopowe	333	285
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	14	3
- premia zarządu	446	148
c) rozwiązanie (z tytułu)	436	517
- świadczenia urlopowe	285	235
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	3	4
- premia zarządu	148	278
d) stan na koniec okresu	793	436
- świadczenia urlopowe	333	285
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	14	3
- premia zarządu	446	148

Nota 10 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	17	20
- badanie sprawozdania finansowego	17	18
- VAT niepodlegający odliczeniu - samochód osobowy	0	2
b) zwiększenia (z tytułu)	16	17
- badanie sprawozdania finansowego	16	17
c) wykorzystanie (z tytułu)	17	20
- badanie sprawozdania finansowego	17	18
- VAT niepodlegający odliczeniu - samochód osobowy	0	2
d) stan na koniec okresu	16	17
- badanie sprawozdania finansowego	16	17
- VAT niepodlegający odliczeniu - samochód osobowy	0	0

Nota 11 a

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym	9 087	7 989
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania weksłowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	9 087	7 989
- kredyty i pożyczki	9 087	7 989
Zobowiązania długoterminowe, razem	9 087	7 989

Nota 11 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2016	2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	0	0
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	9 087	7 989
Zobowiązania długoterminowe, razem	9 087	7 989

Nota 11 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			9 087	7 989
Zobowiązania długoterminowe, razem			9 087	7 989

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I PÓWYCZEK										
w tys. zł										
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / po życzkach wg umowy			Kwota kredytu / po życzkach pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	4 515		w tys.	zł	3 299		w tys.	zł	03.07.2020 WIBOR 3M + marża zastaw rejestrowy na zb. środków trwałych wraz z cesją polisy ubezpieczenia oświadczenie Spółki o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji w trybie art. 777 §1 ust. 5 KPC
Bank BGŻ BNP Paribas S.A.	Warszawa	10 742		w tys.	zł	8 762		w tys.	zł	31.10.2022 WIBOR 1M + marża hipot. zwyczajna 14min. z i oraz hipot. kauc. do 3,15min. z i na nieruchomościach w Brochowie wraz z cesją polisy ubezpieczenia hipot. kauc. do 24min. z i na III miejscu na nieruchomościach w Brochowie oświadczenie Spółki o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji w trybie art. 777 §1 ust. 5 KPC
Kwota kredytów pozostała do spłaty uwzględnia także wartość kredytów długoterminowych w okresie spłaty.										

Nota 12 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym:	14 676	22 781
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec pozostałych jednostek	14 676	22 781
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 517	6 777
- długoterminowe w okresie spłaty	2 578	2 531
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 623	13 106
- do 12 miesięcy	9 623	13 106
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 060	771
- z tytułu wynagrodzeń	472	764
- inne (wg tytułów)	4	1 363
- rozrachunki z pracownikami	4	1
- zakupy inwestycyjne	0	1 362
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	232	161
- fundusz specjalny	232	161
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	14 908	22 942

Nota 12 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			10 082	15 384
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			4 826	7 558
b1. w walucie	w tys.	EUR	524	798
po przeliczeniu na tys. zł			2 217	3 533
b2. w walucie	w tys.	USD	674	1 011
po przeliczeniu na tys. zł			2 499	4 025
pozostałe waluty w tys. zł			110	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			14 908	22 942

Nota 12 c

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK										
w tys. zł										
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne	
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie					
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie					
Bank BGŻ BNP Paribas S.A.	Warszawa	15 000	w tys.	126	w tys.	WIBOR 1M + marża	01.09.2017	-hipoteka kauc. do 24.000tys. zł na III miejscu na nieruchomości w Brochowie wraz z cesją z polisy ubezpieczenia -zastaw rejestr. na zapasach w Magazynach wyrobów got. i opakowań w Brochowie wraz z cesją z polisy ubezpieczenia -oświadczenie Spółki o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji w trybie art. 777 §1 ust. 5 KPC		
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	25 000	w tys.	785	w tys.	WIBOR 1M + marża	02.10.2017	-hipoteka do kwoty 9.375tys. zł na nieruchomości w Wygładach wraz z cesją z polisy ubezpieczenia -zastaw rejestr. na zapasach w magazynie surowca w Brochowie i magazynie w Wygładach wraz z cesją z polisy ubezpieczenia -oświadczenie Spółki o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji w trybie art. 777 §1 ust. 5 KPC		

Nota 13 a

Wartość księgowa na jedną akcję wyniosła:

- 13,15 zł w roku obrotowym 2016 (tj. roku obrotowym 2016/2017)
- 10,88 zł w roku obrotowym 2015 (tj. roku obrotowym 2015/2016)

Sposób obliczania wartości księgowej na jedną akcję: wartość księgowa / liczba akcji ogółem, przy czym:

a) *wartość księgowa = aktywa - (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania)*

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 14 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- wyroby gotowe	20 468	17 449
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	20 468	17 449
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	20 468	17 449
- od pozostałych jednostek	20 468	17 449

Nota 14 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	20 268	17 345
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	20 268	17 345
b) eksport	200	104
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	200	104
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	20 468	17 449
- od pozostałych jednostek	20 468	17 449

Nota 15 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- towary	158 095	118 335
- od pozostałych jednostek	158 095	118 335
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	158 095	118 335
- od pozostałych jednostek	158 095	118 335

Nota 15 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	157 951	118 261
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	157 951	118 261
b) eksport	144	74
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	144	74
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	158 095	118 335
- od pozostałych jednostek	158 095	118 335

Nota 16 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2016	2015
a) amortyzacja	2 155	1 928
b) zużycie materiałów i energii	17 178	13 670
c) usługi obce	4 788	3 630
d) podatki i opłaty	553	527
e) wynagrodzenia	11 335	8 647
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	2 100	1 678
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	9 466	8 299
- usługi marketingowe	5 596	5 611
- pośrednictwo handlowe	1 938	1 889
- inne	1 932	799
Koszty według rodzaju, razem	47 575	38 379
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-55	-52
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-21 969	-18 431
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-8 570	-6 232
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 981	13 664

Nota 17 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe, w tym:	173	549
- umorzenie zobowiązań	30	12
- odszkodowania	134	535
- pozostałe	9	2
Inne przychody operacyjne, razem	173	549

Nota 18 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe, w tym:	1 720	2 254
- spisane należności	65	251
- spisane towary handlowe i materiały	1 611	1 128
- opłaty z tytułu dostaw	28	26
- odpisane należności	0	527
- zdarzenia losowe	0	319

inne koszty operacyjne	w tys. zł	
	2016	2015
- pozostałe	16	3
Inne koszty operacyjne, razem	1 720	2 254

Nota 19 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) pozostałe odsetki	185	237
od pozostałych jednostek, w tym:	185	237
- od innych jednostek	185	237
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	185	237

Nota 20 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) od kredytów i pożyczek	1 064	774
- dla pozostałych jednostek, w tym:	1 064	774
- dla innych jednostek	1 064	774
b) pozostałe odsetki	1	3
- dla pozostałych jednostek, w tym:	1	3
- dla innych jednostek	1	3
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 065	777

Nota 20 b

inne koszty finansowe	w tys. zł	
	2016	2015
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	461	197
- zrealizowane	432	144
- niezrealizowane	29	53
Inne koszty finansowe, razem	461	197

Nota 21 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
1. Zysk (strata) brutto	13 555	5 121
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	1 672	280
- KOSZTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA, w tym:	2 599	2 072
- nieopłacony fundusz socjalny	42	0
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	138	0
- koszty niepodatkowe samochodu osobowego	96	0
- usługi promocyjne	570	438
- PFRON	169	181
- odsetki bankowe	26	31
- spisane należności	65	251
- odpisane towary	464	0
- odpisane należności	0	528
- pozostałe	2	2
- amortyzacja leasingu (finansowy)	29	50
- premia zarządu	446	148
- nieopłacony ZUS i place	81	45
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe i podobne	426	328
- badanie sprawozdania finansowego	16	17
- ujemne różnice kursowe	29	53
- KOSZTY Z LAT UBIEGŁYCH ZMNIEJSZAJĄCE PODSTAWĘ	1 060	1 747
- koszty marketingowe	438	452
- nieopłacone place	45	84
- odsetki bankowe	31	44
- badanie sprawozdania finansowego	17	18
- świadczenia emerytalne i podobne	328	293
- premia zarządu	148	278

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
- różnice kursowe	53	0
- PRZYCHODY NIE BĘDĄCE PRZYCHODAMI DO OPODATKOWANIA, w tym:	0	133
- odsetki od należności na dzień bilansowy	0	133
- PRZYCHODY LAT UBIEGŁYCH ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA, w tym:	133	88
- dodatnie różnice kursowe	0	6
- odsetki od należności zapłacone	133	82
- ODLICZENIE OD PODSTAW OPODATKOWANIA, w tym:	0	0
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	15 227	5 401
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	2 893	1 026
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	2 893	1 026
- wykazany w rachunku zysków i strat	2 893	1 026

Nota 21 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2016	2015
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-253	31
Podatek dochodowy odroczony, razem	-253	31

Nota 22 a

Zarząd Spółki HELIO S.A. wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o przeznaczenie całej kwoty zysku netto osiągniętego przez Spółkę HELIO S.A. w roku obrotowym 2016/2017 w wysokości 10.914.314,56 zł (słownie: dziesięć milionów dziewięćset czternaście tysięcy trzysta czternaście złotych pięćdziesiąt sześć groszy) oraz niepodzielonego zysku z lat poprzednich w wysokości 431.549,15 zł (słownie: czterysta trzydzieści jeden tysięcy pięćset czterdzieści dziewięć złotych piętnaście groszy), tj. łącznie 11.345.863,71 zł (słownie: jedenaście milionów trzysta czterdzieści pięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt trzy złote siedemdziesiąt jeden groszy) na poczet kapitału zapasowego Spółki.

Plik	Opis

Nota 23 a

Sposób obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą: *zysk netto / średnia ważona liczba akcji zwykłych*

Plik	Opis

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Plik	Opis
SA-R_2016-zal5.pdf	Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego HELIO S.A. za rok obrotowy 2016/2017

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-10-31	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2017-10-31	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-10-31	Jerzy Kołpak	Główny Księgowy	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
SA-R_2016-zal6.pdf	Sprawozdanie Zarządu z działalności HELIO S.A. za rok obrotowy 2016/2017 trwający od 1 lipca 2016 r. do 30 czerwca 2017 r.

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Plik	Opis
SA-R_2016-zal7.pdf	Oświadczenie o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego w Spółce HELIO S.A. w roku obrotowym 2016/2017

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych), Długoterminowe aktywa finansowe, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych, Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale

Należności spome i przeterminowane

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Odpisy aktualizujące

Kapitał z aktualizacji wyceny

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy, Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności warunkowe (z tytułu), Zobowiązania warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, Inne przychody finansowe

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności

Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych

Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu: