

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2012

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 2 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 półrocze bieżącego roku obrotowego 2012 obejmujące okres od 2012-07-01 do 2012-12-31
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2011 obejmujące okres od 2011-07-01 do 2011-12-31

data przekazania: 2013-02-28

| | |
|-----------------------------|---|
| HELIO SPÓŁKA AKCYJNA | |
| (pełna nazwa emitenta) | |
| HELIO S.A. | Spożywczy (spo) |
| (skrótowa nazwa emitenta) | (sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża) |
| 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 Audyt Sp. z o.o.

(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
- 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 / 2012 | półrocze / 2011 | półrocze / 2012 | półrocze / 2011 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 58 202 | 60 966 | 14 118 | 14 136 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 4 207 | 3 819 | 1 020 | 885 |
| III. Zysk (strata) brutto | 3 297 | 2 617 | 800 | 607 |
| IV. Zysk (strata) netto | 2 666 | 2 111 | 647 | 489 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -10 497 | -22 997 | -2 546 | -5 332 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -229 | -1 539 | -56 | -357 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 10 963 | 24 303 | 2 659 | 5 635 |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | 237 | -233 | 57 | -54 |
| IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego) | 86 526 | 65 783 | 21 165 | 15 437 |
| X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego) | 43 107 | 25 030 | 10 544 | 5 874 |
| XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego) | 10 093 | 11 789 | 2 469 | 2 767 |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego) | 32 593 | 12 969 | 7 972 | 3 043 |
| XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego) | 43 419 | 40 753 | 10 621 | 9 564 |
| XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego) | 2 500 | 2 500 | 612 | 587 |
| 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) | 0,53 | 0,42 | 0,13 | 0,10 |
| 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) | 8,68 | 8,15 | 2,12 | 1,91 |

| WYBRANE DANE FINANSOWE | w tys. zł | | w tys. EUR | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | półrocze / 2012 | półrocze / 2011 | półrocze / 2012 | półrocze / 2011 |
| 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 PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z PRZEGLĄDU PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO / PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ALBO

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

| Plik | Opis |
|--------------------|--|
| SA-P_2012-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_2012-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 |
|------|------|
| | |

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

| | Noty | w tys. zł | | |
|--|------|-----------------|--------|-----------------|
| | | półrocze / 2012 | 2011 | półrocze / 2011 |
| AKTYWA | | | | |
| I. Aktywa trwałe | | 27 466 | 28 109 | 28 877 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne, w tym: | | 20 | 41 | 70 |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe | | 27 164 | 27 864 | 28 565 |
| 3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 282 | 204 | 242 |
| 3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 266 | 191 | 222 |
| 3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 16 | 13 | 20 |
| II. Aktywa obrotowe | | 59 060 | 37 674 | 70 295 |
| 1. Zapasy | | 19 492 | 24 693 | 27 714 |

| | Noty | w tys. zł | | |
|---|------|-----------------|---------------|-----------------|
| | | półrocze / 2012 | 2011 | półrocze / 2011 |
| 2. Należności krótkoterminowe | | 38 173 | 11 439 | 41 906 |
| 2.1. Od pozostałych jednostek | | 38 173 | 11 439 | 41 906 |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | | 1 267 | 1 030 | 127 |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 1 267 | 1 030 | 127 |
| a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 1 267 | 1 030 | 127 |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 128 | 512 | 548 |
| A k t y w a r a z e m | | 86 526 | 65 783 | 99 172 |
| PASYWA | | | | |
| I. Kapitał własny | | 43 419 | 40 753 | 41 830 |
| 1. Kapitał zakładowy | | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
| 2. Kapitał zapasowy | | 38 253 | 37 219 | 37 219 |
| 3. Zysk (strata) netto | | 2 666 | 1 034 | 2 111 |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 43 107 | 25 030 | 57 342 |
| 1. Rezerwy na zobowiązania | | 421 | 272 | 235 |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 16 | 51 | 26 |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 360 | 162 | 154 |
| a) długoterminowa | | 29 | 29 | 26 |
| b) krótkoterminowa | | 331 | 133 | 128 |
| 1.3. Pozostałe rezerwy | | 45 | 59 | 55 |
| a) krótkoterminowe | | 45 | 59 | 55 |
| 2. Zobowiązania długoterminowe | | 10 093 | 11 789 | 13 265 |
| 2.1. Wobec pozostałych jednostek | | 10 093 | 11 789 | 13 265 |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe | | 32 593 | 12 969 | 43 842 |
| 3.1. Wobec pozostałych jednostek | | 32 523 | 12 767 | 43 750 |
| 3.2. Fundusze specjalne | | 70 | 202 | 92 |
| P a s y w a r a z e m | | 86 526 | 65 783 | 99 172 |
| Wartość księgowa | | 43 419 | 40 753 | 41 830 |
| Liczba akcji (w szt.) | | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | | 8,68 | 8,15 | 8,37 |

POZYCJE POZABILANSOWE

| | Noty | w tys. zł | | |
|----------------------|------|-----------------|------|-----------------|
| | | półrocze / 2012 | 2011 | półrocze / 2011 |
| Należności warunkowe | | | | |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | Noty | w tys. zł | |
|---|------|-----------------|-----------------|
| | | półrocze / 2012 | półrocze / 2011 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 58 202 | 60 966 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 13 632 | 12 501 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 44 570 | 48 465 |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 40 937 | 44 006 |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | 10 748 | 9 986 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 30 189 | 34 020 |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | | 17 265 | 16 960 |
| IV. Koszty sprzedaży | | 9 838 | 10 618 |
| V. Koszty ogólnego zarządu | | 2 416 | 2 278 |
| VI. Zysk (strata) ze sprzedaży | | 5 011 | 4 064 |
| VII. Pozostałe przychody operacyjne | | 31 | 73 |
| 1. Inne przychody operacyjne | | 31 | 73 |
| VIII. Pozostałe koszty operacyjne | | 835 | 318 |
| 1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 95 | 129 |
| 2. Inne koszty operacyjne | | 740 | 189 |
| IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | | 4 207 | 3 819 |
| X. Przychody finansowe | | 66 | 165 |
| 1. Odsetki, w tym: | | 66 | 165 |

| | Noty | w tys. zł | |
|--|------|-----------------|-----------------|
| | | półrocze / 2012 | półrocze / 2011 |
| XI. Koszty finansowe | | 976 | 1 367 |
| 1. Odsetki w tym: | | 811 | 1 028 |
| 2. Inne | | 165 | 339 |
| XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | | 3 297 | 2 617 |
| XIII. Zysk (strata) brutto | | 3 297 | 2 617 |
| XIV. Podatek dochodowy | | 631 | 506 |
| a) część bieżąca | | 741 | 614 |
| b) część odroczone | | -110 | -108 |
| XV. Zysk (strata) netto | | 2 666 | 2 111 |
| Zysk (strata) netto (zannualizowany) | | 2 666 | 2 111 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.) | | 5 000 000 | 5 000 000 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | | 0,53 | 0,42 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | w tys. zł | | |
|---|-----------------|--------|-----------------|
| | półrocze / 2012 | 2011 | półrocze / 2011 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 40 753 | 39 719 | 39 719 |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 40 753 | 39 719 | 39 719 |
| 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 | 37 219 | 34 924 | 34 924 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu | 38 253 | 37 219 | 37 219 |
| 3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| 3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| 3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| a) zmniejszenia (z tytułu) | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| - przekazanie na kapitał zapasowy | 1 034 | 2 295 | 2 295 |
| 3.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |
| 3.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | 0 | 0 |
| 4. Wynik netto | 2 666 | 1 034 | 2 111 |
| a) zysk netto | 2 666 | 1 034 | 2 111 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 43 419 | 40 753 | 41 830 |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 43 419 | 40 753 | 41 830 |

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | w tys. zł | |
|---|-----------------|-----------------|
| | półrocze / 2012 | półrocze / 2011 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 2 666 | 2 111 |
| II. Korekty razem | -13 163 | -25 108 |
| 1. Amortyzacja | 1 005 | 841 |
| 2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 745 | 1 028 |
| 3. Zmiana stanu rezerw | 147 | -13 |
| 4. Zmiana stanu zapasów | 5 200 | -2 232 |
| 5. Zmiana stanu należności | -26 734 | -34 118 |
| 6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 6 166 | 9 538 |
| 7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 308 | -152 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia | -10 497 | -22 997 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 0 | 0 |
| II. Wydatki | 229 | 1 539 |

| | w tys. zł | |
|---|-----------------|-----------------|
| | półrocze / 2012 | półrocze / 2011 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 229 | 1 539 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -229 | -1 539 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 13 453 | 26 728 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 13 453 | 26 728 |
| II. Wydatki | 2 490 | 2 425 |
| 1. Spłaty kredytów i pożyczek | 1 692 | 1 373 |
| 2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 53 | 24 |
| 3. Odsetki | 745 | 1 028 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 10 963 | 24 303 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 237 | -233 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 237 | -233 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 1 030 | 360 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym: | 1 267 | 127 |

INFORMACJA DODATKOWA

| Plik | Opis |
|--------------------|--|
| SA-P_2012-zal3.pdf | Informacja dodatkowa do półrocznego skróconego sprawozdania finansowego HELIO S.A. za okres od 1 lipca 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. |

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

| Data | Imię i Nazwisko | Stanowisko/Funkcja | Podpis |
|------------|------------------|--------------------|--------|
| 2013-02-28 | Leszek Wąsowicz | Prezes Zarządu | |
| 2013-02-28 | Justyna Wąsowicz | Wiceprezes Zarządu | |

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

| Plik | Opis |
|--------------------|--|
| SA-P_2012-zal4.pdf | Półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta w pierwszym półroczu roku obrotowego 2012/2013 obejmującym okres od 1 lipca 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. |