

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2013

(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 2013 obejmujące okres od 2013-07-01 do 2013-12-31
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2012 obejmujące okres od 2012-07-01 do 2012-12-31

data przekazania: 2014-02-28

HELIO SPÓŁKA AKCYJNA

(pełna nazwa emitenta)

HELIO S.A.

Spożywczy (spo)

(skrótowa nazwa emitenta)

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

05-083

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 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 / 2013	półrocze / 2012	półrocze / 2013	półrocze / 2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	65 251	58 202	15 506	14 118
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 076	4 207	1 206	1 020
III. Zysk (strata) brutto	4 622	3 297	1 098	800
IV. Zysk (strata) netto	3 729	2 666	886	647
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-22 713	-10 497	-5 398	-2 546
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-504	-229	-120	-56
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	24 995	10 963	5 940	2 659
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	1 778	237	423	57
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	102 994	62 034	24 835	14 329
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	54 462	17 231	13 132	3 980
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	9 073	9 889	2 188	2 284
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	44 582	7 025	10 750	1 623
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	48 532	44 803	11 702	10 349
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 500	2 500	603	577
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)	0,75	0,53	0,18	0,13
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)	9,71	8,96	2,34	2,07

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2013	półrocze / 2012	półrocze / 2013	półrocze / 2012
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 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_2013-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_2013-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 / 2013	2012	półrocze / 2012
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		26 181	26 496	27 466
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		35	48	20
2. Rzeczowe aktywa trwałe		25 845	26 282	27 164
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		301	166	282
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		296	161	266
3.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		5	5	16
II. Aktywa obrotowe		76 813	35 538	59 060
1. Zapasy		30 011	22 788	19 492

Komisja Nadzoru Finansowego

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2013	2012	półrocze / 2012
2. Należności krótkoterminowe		43 783	11 355	38 173
2.1. Od pozostałych jednostek		43 783	11 355	38 173
3. Inwestycje krótkoterminowe		2 827	1 049	1 267
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 827	1 049	1 267
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 827	1 049	1 267
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		192	346	128
A k t y w a r a z e m		102 994	62 034	86 526
PASYWA				
I. Kapitał własny		48 532	44 803	43 419
1. Kapitał zakładowy		2 500	2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy		42 303	38 253	38 253
3. Zysk (strata) netto		3 729	4 050	2 666
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		54 462	17 231	43 107
1. Rezerwy na zobowiązania		807	317	421
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		10	36	16
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		770	232	360
a) długoterminowa		33	33	29
b) krótkoterminowa		737	199	331
1.3. Pozostałe rezerwy		27	49	45
a) krótkoterminowe		27	49	45
2. Zobowiązania długoterminowe		9 073	9 889	10 093
2.1. Wobec pozostałych jednostek		9 073	9 889	10 093
3. Zobowiązania krótkoterminowe		44 582	7 025	32 593
3.1. Wobec pozostałych jednostek		44 521	6 852	32 523
3.2. Fundusze specjalne		61	173	70
P a s y w a r a z e m		102 994	62 034	86 526
Wartość księgowa		48 532	44 803	43 419
Liczba akcji (w szt.)		5 000 000	5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		9,71	8,96	8,68

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2013	2012	półrocze / 2012
Należności warunkowe				

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2013	półrocze / 2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		65 251	58 202
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		14 941	13 632
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		50 310	44 570
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		46 903	40 937
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		11 758	10 748
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		35 145	30 189
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		18 348	17 265
IV. Koszty sprzedaży		9 952	9 838
V. Koszty ogólnego zarządu		2 925	2 416
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		5 471	5 011
VII. Pozostałe przychody operacyjne		16	31
1. Inne przychody operacyjne		16	31
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		411	835
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	95
2. Inne koszty operacyjne		411	740
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		5 076	4 207
X. Przychody finansowe		80	66
1. Odsetki, w tym:		14	66

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2013	półrocze / 2012
2. Inne		66	0
XI. Koszty finansowe		534	976
1. Odsetki w tym:		534	811
2. Inne		0	165
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		4 622	3 297
XIII. Zysk (strata) brutto		4 622	3 297
XIV. Podatek dochodowy		893	631
a) część bieżąca		1 054	741
b) część odroczone		-161	-110
XV. Zysk (strata) netto		3 729	2 666
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		3 729	2 666
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,75	0,53

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2013	2012	półrocze / 2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	44 803	40 753	40 753
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	44 803	40 753	40 753
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	38 253	37 219	37 219
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 050	1 034	1 034
a) zwiększenia (z tytułu)	4 050	1 034	1 034
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 050	1 034	1 034
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	42 303	38 253	38 253
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 050	1 034	1 034
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 050	1 034	1 034
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	4 050	1 034	1 034
a) zmniejszenia (z tytułu)	4 050	1 034	1 034
- przekazanie na kapitał zapasowy	4 050	1 034	1 034
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	3 729	4 050	2 666
a) zysk netto	3 729	4 050	2 666
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	48 532	44 803	43 419
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	48 532	44 803	43 419

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2013	półrocze / 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 729	2 666
II. Korekty razem	-26 442	-13 163
1. Amortyzacja	953	1 005
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	520	745
3. Zmiana stanu rezerw	490	147
4. Zmiana stanu zapasów	-7 223	5 200
5. Zmiana stanu należności	-32 427	-26 734
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 226	6 166
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19	308
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-22 713	-10 497
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	0

	w tys. zł	
	półrocze / 2013	półrocze / 2012
II. Wydatki	504	229
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	504	229
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-504	-229
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	26 345	13 453
1. Kredyty i pożyczki	26 331	13 453
2. Inne wpływy finansowe	14	0
II. Wydatki	1 350	2 490
1. Spłaty kredytów i pożyczek	774	1 692
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	42	53
3. Odsetki	534	745
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	24 995	10 963
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 778	237
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 778	237
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 049	1 030
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 827	1 267

INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
SA-P_2013-zal3.pdf	Informacja dodatkowa do półrocznego skróconego sprawozdania finansowego HELIO S.A. za okres od 1 lipca 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2014-02-28	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2014-02-28	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

Plik	Opis
SA-P_2013-zal4.pdf	Półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta w pierwszym półroczu roku obrotowego 2013/2014 obejmującym okres od 1 lipca 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.