

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2020

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
 (dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2020 obejmujący okres od 2020-07-01 do 2021-06-30
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2019 obejmujący okres od 2019-07-01 do 2020-06-30

data przekazania: 2021-10-29

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)

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

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
 Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- | | |
|---|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Wprowadzenie | <input checked="" type="checkbox"/> Zestawienie zmian w kapitale własnym |
| <input checked="" type="checkbox"/> Bilans | <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek przepływów pieniężnych |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rachunek zysków i strat | <input checked="" type="checkbox"/> Dodatkowe informacje i objaśnienia |
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- | |
|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego |
| <input type="checkbox"/> Oświadczenie na temat informacji niefinansowych |
- Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2020	2019	2020	2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	272 928	234 644	60 288	53 591
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	16 421	6 343	3 627	1 449
III. Zysk (strata) brutto	16 204	4 197	3 579	959
IV. Zysk (strata) netto	12 945	3 300	2 859	754
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	775	8 678	171	1 982
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 758	-11 790	-830	-2 693
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 522	3 391	557	774
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-461	279	-102	64
IX. Aktywa, razem	164 474	124 486	36 382	27 874
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	66 600	39 557	14 732	8 857
XI. Zobowiązania długoterminowe	6 089	6 454	1 347	1 445
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	59 125	32 248	13 078	7 221
XIII. Kapitał własny	97 874	84 929	21 650	19 017
XIV. Kapitał zakładowy	2 500	2 500	553	560
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)	2,59	0,66	0,57	0,15
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	19,57	16,99	4,33	3,80
XVIII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		46 771	46 726
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	63	53
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	46 082	45 876
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	626	797
3.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		626	797
II. Aktywa obrotowe		115 422	75 909
1. Zapasy	4	94 983	60 045
2. Należności krótkoterminowe	5	18 345	13 807
2.1. Od pozostałych jednostek		18 345	13 807
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 601	1 516
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6	1 601	1 516
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 055	1 516
b) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		546	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	493	541
III. Akcje (udziały) własne		2 281	1 851
A k t y w a r a z e m		164 474	124 486
PASYWA			
I. Kapitał własny		97 874	84 929
1. Kapitał zakładowy		2 500	2 500
2. Kapitał zapasowy	11	74 170	70 440
3. Pozostałe kapitały rezerwowe	12	8 259	8 689
4. Zysk (strata) netto		12 945	3 300
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		66 600	39 557
1. Rezerwy na zobowiązania	13	1 386	855
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5	17
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 362	822
a) długoterminowa		201	196
b) krótkoterminowa		1 161	626
1.3. Pozostałe rezerwy		19	16
a) krótkoterminowe		19	16
2. Zobowiązania długoterminowe	14	6 089	6 454
2.1. Wobec pozostałych jednostek		6 089	6 454
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	59 125	32 248
3.1. Wobec pozostałych jednostek		58 677	31 909
3.2. Fundusze specjalne		448	339
P a s y w a r a z e m		164 474	124 486
Wartość księgowa		97 874	84 929
Liczba akcji (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16	19,57	16,99

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2020	2019
1. Należności warunkowe	17	209	240
1.1. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		209	240
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		209	240
2. Zobowiązania warunkowe	17	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		209	240

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2020	2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		272 928	234 644
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	15 243	13 379
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	257 685	221 265
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		211 186	186 977
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	20	13 132	11 915
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		198 054	175 062
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		61 742	47 667
IV. Koszty sprzedaży	20	31 784	29 604
V. Koszty ogólnego zarządu	20	12 638	10 625
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		17 320	7 438
VII. Pozostałe przychody operacyjne		604	223
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		20	89
2. Dotacje		213	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		241	0
4. Inne przychody operacyjne	21	130	134
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 503	1 318
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		383	266
2. Inne koszty operacyjne	22	1 120	1 052
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		16 421	6 343
X. Przychody finansowe	23	705	24
1. Odsetki, w tym:		11	24
2. Inne		694	0
XI. Koszty finansowe	24	922	2 170
1. Odsetki w tym:		862	1 441
2. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		60	83
3. Inne		0	646
XII. Zysk (strata) brutto		16 204	4 197
XIII. Podatek dochodowy	25	3 259	897
a) część bieżąca		3 098	1 027
b) część odroczone		161	-130
XIV. Zysk (strata) netto		12 945	3 300
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		12 945	3 300
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000	5 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	27	2,59	0,66

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2020	2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	84 929	81 628
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	84 929	81 628
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	70 440	74 298
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 730	-3 858
a) zwiększenia (z tytułu)	3 730	6 682
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 300	4 830
- nabycie akcji własnych	430	1 852
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	10 540
- utworzenie kapitału rezerwowego na sfinansowanie nabycia akcji własnych	0	10 540
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	74 170	70 440
3. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	8 689	0
3.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-430	8 689
a) zwiększenia (z tytułu)	0	10 540
- utworzenie kapitału rezerwowego na sfinansowanie nabycia akcji własnych	0	10 540
b) zmniejszenia (z tytułu)	430	1 851
- nabycie akcji własnych	430	1 851
3.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	8 259	8 689
4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 300	4 830
4.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 300	4 830
4.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 300	4 830
a) zmniejszenia (z tytułu)	3 300	4 830

	w tys. zł	
	2020	2019
- przekazanie na kapitał zapasowy	3 300	4 830
4.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5. Wynik netto	12 945	3 300
a) zysk netto	12 945	3 300
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	97 874	84 929
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	97 874	84 929

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2020	2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	12 945	3 300
II. Korekty razem	-11 624	5 378
1. Amortyzacja	3 453	2 843
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	912	1 523
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-20	-90
4. Zmiana stanu rezerw	532	386
5. Zmiana stanu zapasów	-34 939	-2 569
6. Zmiana stanu należności	-4 538	-2 543
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	22 756	5 942
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	220	-114
9. Inne korekty	-546	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	775	8 678
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	49	133
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38	109
2. Z aktywów finansowych, w tym:	11	24
- odsetki	11	24
II. Wydatki	3 807	11 923
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 807	11 923
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 758	-11 790
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 931	9 665
1. Kredyty i pożyczki	6 931	9 665
II. Wydatki	4 409	6 274
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	430	1 851
2. Spłaty kredytów i pożyczek	3 108	2 962
3. Odsetki	871	1 461
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 522	3 391
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-461	279
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-461	279
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 516	1 237
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 055	1 516
- o ograniczonej możliwości dysponowania	388	136

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	34	44
- oprogramowanie komputerowe	34	44
b) inne wartości niematerialne i prawne	29	9
Wartości niematerialne i prawne, razem	63	53

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 koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	d inne wartości niematerialne i prawne	e zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	242	253	0	495
b)Zwiększenia (z tytułu)	0	0	15	79	0	94
- zakup	0	0	15	79	0	94
c)wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	257	332	0	589
d)skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	198	244	0	442
e)amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	25	59	0	84
f)skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	223	303	0	526
g)wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	34	29	0	63

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) własne	63	53
Wartości niematerialne i prawne, razem	63	53

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2020	2019
a) środki trwałe, w tym:	45 884	44 727
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 504	2 484
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 909	30 545
- urządzenia techniczne i maszyny	11 121	9 061
- środki transportu	1 568	1 653
- inne środki trwałe	782	984
b) środki trwałe w budowie	3	673
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	195	476
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	46 082	45 876

Informacje o obciążeniach aktywów zostały przedstawione w Nocie 3 Dodatkowych not objaśniających

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	2 484	36 180	19 102	4 419	2 843	65 028	
b) zwiększenia (z tytułu)	20	353	3 711	460	0	4 544	
- środki trwałe w budowie	0	353	3 711	0	0	4 064	
- zakup	20	0	0	460	0	480	
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	128	0	128	
- sprzedaż	0	0	0	128	0	128	
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 504	36 533	22 813	4 751	2 843	69 444	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	5 635	10 041	2 766	1 859	20 301	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	989	1 651	417	202	3 259	
- amortyzacja	0	989	1 651	527	202	3 369	
- sprzedaż	0	0	0	-110	0	-110	
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	6 624	11 692	3 183	2 061	23 560	
h) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 504	29 909	11 121	1 568	782	45 884	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) własne	45 884	44 727
Środki trwałe bilansowe, razem	45 884	44 727

Nota 3 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2020	2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	797	690
a) odniesionych na wynik finansowy	797	690
- usługi marketingowe	36	30
- odpis aktualizujący należności	465	440
- nieopłacone ZUS i płace	74	64
- premia zarządu	31	27
- amortyzacja użytkowanych magazynów w budowie	15	15
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	39	27
- badanie sprawozdania finansowego	3	2
- rezerwa na świadczenia urlopowe	86	25
- odsetki bankowe niezrealizowane	4	4
- aktualizacja wyceny środków obrotowych na dzień bilansowy	25	56
- ujemne różnice kursowe	6	0
- nieopłacony fundusz socjalny	13	0
2. Zwiększenia	456	341
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	456	341
- usługi marketingowe	19	35
- niezrealizowane odsetki bankowe	3	4
- nieopłacone ZUS i płace	93	74
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	39	39
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	4	3
- rezerwa na świadczenia urlopowe	125	86
- spisane środki obrotowe	73	25
- odpis aktualizacji należności	0	26
- premia zarządu	95	31
- ujemne różnice kursowe	5	5
- nieopłacony fundusz socjalny	0	13
3. Zmniejszenia	627	234
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	627	234
- usługi marketingowe	36	29
- nieopłacony ZUS i płace	74	64
- premia zarządu	31	27
- badanie sprawozdania finansowego	3	2
- rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe	39	27
- rezerwa na świadczenia urlopowe	86	25
- nieopłacone odsetki od kredytu	4	4
- aktualizacja wyceny środków obrotowych na dzień bilansowy	25	56
- ujemne różnice kursowe	6	0
- odpis aktualizacji należności	310	0
- nieopłacony fundusz socjalny	13	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	626	797
a) odniesionych na wynik finansowy	626	797
- usługi marketingowe	19	36
- odpis aktualizujący należności	155	465
- nieopłacone ZUS i płace	93	74
- amortyzacja użytkowanych magazynów w budowie	15	15
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	39	39
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	4	3
- rezerwa na świadczenia urlopowe	125	86
- aktualizacja wyceny środków obrotowych	73	25
- nieopłacone odsetki od kredytu	3	4
- premia zarządu	95	31
- ujemne różnice kursowe	5	6
- nieopłacony fundusz socjalny	0	13

Nota 4 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2020	2019
a) materiały	15 257	7 850
b) produkty gotowe	1 488	1 350
c) towary	78 078	50 582
d) zaliczki na dostawy i usługi	160	263
Zapasy, razem	94 983	60 045

Informacje o obciążeniach aktywów zostały przedstawione w Nocie 3 Dodatkowych not objaśniających.

Nota 5 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) należności od pozostałych jednostek	18 345	13 807
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 661	12 649
- do 12 miesięcy	15 661	12 649
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 465	1 155
- dotacja unijna	213	0
- inne	6	3
Należności krótkoterminowe netto, razem	18 345	13 807
b) odpisy aktualizujące wartość należności	814	2 450
Należności krótkoterminowe brutto, razem	19 159	16 257

Nota 5 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2020	2019
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	15 661	12 649
- od innych jednostek	15 661	12 649
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	2 678	1 155
c) inne, w tym:	6	3
- od innych jednostek	6	3
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	18 345	13 807
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	814	2 450
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	19 159	16 257

Nota 5 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2020	2019
Stan na początek okresu	2 450	2 314
a) zwiększenia (z tytułu)	0	136
- przeterminowane należności	0	136
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 636	0
- wykorzystany odpis aktualizujący należności	1 395	0
- rozwiązane rezerwy aktualizujące należności	241	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	814	2 450

Nota 5 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			15 399	12 485
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			3 760	3 772
b1. w walucie	w tys.	USD	0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0
b2. w walucie	w tys.	EUR	828	845
po przeliczeniu na tys. zł			3 760	3 772
pozostałe waluty w tys. zł			0	0

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
Należności krótkoterminowe, razem			19 159	16 257

Nota 5 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2020	2019
a) do 1 miesiąca	3 237	3 697
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	11 313	6 406
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	1 532
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	1 925	3 464
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	16 475	15 099
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	814	2 450
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	15 661	12 649

W działalności Spółki okres do 3 miesięcy w spłacie należności z tytułu dostaw i usług związany jest z normalnym tokiem sprzedaży Emitenta.

Nota 5 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPLACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2020	2019
a) do 1 miesiąca	882	930
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	83	48
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	109	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	30	74
e) powyżej 1 roku	821	2 412
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 925	3 464
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	814	2 450
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 111	1 014

Nota 6 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	546	0
- wycena kontraktów forward	546	0
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 055	1 516
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 055	1 516
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 601	1 516

Nota 6 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

Nota 6 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			459	187
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			596	1 329
b1. w walucie	w tys.	USD	61	140
po przeliczeniu na tys. zł			232	557
b2. w walucie	w tys.	EUR	80	171
po przeliczeniu na tys. zł			364	762
b3. w walucie	w tys.	CZK	0	62
po przeliczeniu na tys. zł			0	10

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			1 055	1 516

Nota 7 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	461	512
- opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	25	68
- podatek od nieruchomości	294	291
- usługi promocyjne	0	14
- koszty finansowe	6	6
- fundusz socjalny	136	133
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	32	29
- pakiet informacji gospodarczej	10	10
- inne	22	19
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	493	541

Nota 8 a

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
w tys. zł				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
208 822	2 281	2 281	zgodnie z uchwałą NWZ*	zgodnie z uchwałą NWZ*

W roku obrotowym 2020/2021 Spółka nabyła 40.840 akcji własnych o wartości (wg ceny nabycia) 430 tys. zł. Spółka nie zbywała jednocześnie akcji własnych, ani ich nie umarzała.

*Zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia HELIO S.A. z dnia 01 sierpnia 2019 roku w sprawie wyrażenia zgody na nabywanie przez Spółkę akcji własnych w trybie art. 362 § 1 pkt 8 Kodeksu Spółek Handlowych, upoważnienia Zarządu do nabycia akcji własnych Spółki oraz utworzenia kapitału rezerwowego na ten cel i określenia zasad nabywania akcji własnych, zmienioną uchwałą nr 5/07/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia HELIO S.A. z dnia 03 lipca 2020 roku.

Należy wskazać informacje o zmianie stanu akcji (udziałów) własnych w okresie sprawozdawczym, w tym o ich nabyciu, zbyciu i umorzeniu

Nota 9 a

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym utworzono odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości ujęte w rachunku zysków i strat w łącznej kwocie 383 tys. zł, w tym:

- 383 tys. zł odpisy aktualizujące wartość zapasów w związku z utratą wartości handlowej.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie dokonano odwrócenia odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości.

Plik	Opis

Nota 10 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 2021 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: 4.065.822 szt. (w tym bezpośrednio 3.857.000 oraz pośrednio poprzez HELIO S.A. jako podmiot dominujący 208.822)
- udział w kapitale zakładowym: 81,32% (w tym bezpośrednio 77,14% oraz pośrednio poprzez HELIO S.A. jako podmiot dominujący 4,18%)
- liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu: 4.065.822 (w tym bezpośrednio 3.857.000 oraz pośrednio poprzez HELIO S.A. jako podmiot dominujący 208.822)
- udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu: 81,32% (w tym bezpośrednio 77,14% oraz pośrednio poprzez HELIO S.A. jako podmiot dominujący 4,18%)

2. Paweł Knopik:

- liczba akcji: 250.059 szt.
- udział w kapitale zakładowym: 5,00%
- liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu: 250.059
- udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu: 5,00%

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2020	2019
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	9 797	9 797
b) inny (wg rodzaju)	64 373	60 643
- z podziału zysku	64 373	60 643
Kapitał zapasowy, razem	74 170	70 440

Nota 12 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) utworzony zgodnie z statutem/umową		
b) na akcje (udziały) własne	8 259	8 689
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	8 259	8 689

Nota 13 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2020	2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	17	40
a) odniesionej na wynik finansowy	0	7
- dodatnie różnice kursowe	0	7
b) odniesionej na kapitał własny	17	33
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	17	33
dodatnie różnice kursowe		
2. Zmniejszenia	12	23
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	12	23
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	12	16
- dodatnie różnice kursowe	0	7
3. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	5	17
dodatnie różnice kursowe		
a) odniesionej na kapitał własny	5	17
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	5	17

Nota 13 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	196	123
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	196	123
b) zwiększenia (z tytułu)	201	196

ZMIANA STANU DŁGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe i podobne	201	196
c) rozwiązanie (z tytułu)	196	123
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	196	123
d) stan na koniec okresu	201	196
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe i podobne	201	196

Nota 13 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	626	293
- świadczenia urlopowe	454	129
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	8	20
- premia zarządu	164	144
b) zwiększenia (z tytułu)	2 434	1 196
- świadczenia urlopowe	658	454
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	1	8
- premia zarządu	1 775	734
c) wykorzystanie (z tytułu)	1 437	714
rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe		
- premia zarządu	1 437	714
d) rozwiązanie (z tytułu)	462	149
- świadczenia urlopowe	454	129
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	8	20
e) stan na koniec okresu	1 161	626
- świadczenia urlopowe	658	454
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	1	8
- premia zarządu	502	164

Nota 13 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2020	2019
a) stan na początek okresu	16	13
- badanie sprawozdania finansowego	16	13
b) zwiększenia (z tytułu)	35	33
- badanie sprawozdania finansowego	35	33
c) wykorzystanie (z tytułu)	32	30
- badanie sprawozdania finansowego	32	30
d) stan na koniec okresu	19	16
- badanie sprawozdania finansowego	19	16

Nota 14 a

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
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	6 089	6 454
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
Inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
Inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	6 089	6 454
- kredyty i pożyczki	5 940	6 454
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	149	0
- zobowiązania inwestycyjne	149	0

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 089	6 454

Nota 14 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2020	2019
a) powyżej 1 roku do 3 lat	4 413	4 549
b) powyżej 3 do 5 lat	1 676	1 905
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 089	6 454

Nota 14 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			6 089	6 454
Zobowiązania długoterminowe, razem			6 089	6 454

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK												
Nazwa (firma) jednoosobni, ze wskazaniem formy prawnej	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	waluta	w tys. zł	waluta	w tys. zł	waluta	w tys. zł	waluta			
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	866	zł			579	zł			WIBOR 3M + marża	26.07.2024	zastaw rejestr. na zb. środków trwałych wraz z ceścią polisy ubezpiecz.
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	2 998	zł			2 776	zł			WIBOR 3M + marża	28.08.2025	zastaw rejestr. na zb. środków trwałych wraz z ceścią polisy ubezpiecz.
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Warszawa	10 742	zł			2 294	zł			WIBOR 1M + marża	31.10.2022	hipot. zwykła 14min.zł oraz hipot. kauc. do 3,15min.zł na nieruchomości. w Brochowie wraz z ceścią polisy ubezpiecz. - hipot. kauc. do 24min.zł na III miejscu na nieruchomości. w Brochowie OPE*
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Warszawa	4 810	zł			3 669	zł			WIBOR 3M + marża	31.03.2025	hipot. umowna do 6,4min.zł na nieruchomości. w Brochowie wraz z ceścią polisy ubezpiecz. OPE*

Kwota kredytów pozostała do spłaty uwzględnia także wartość kredytów długoterminowych w okresie spłaty do 1 roku o łącznej wartości 3.348 tys. zł.

* OPE - Oświadczenie Spółki o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji w trybie art. 777 §1 ust. 5 KPC.

Szczegółowe informacje dotyczące zabezpieczeń kredytów przedstawione zostały w Nocie 3 Dodatkowych not objaśniających.

Nota 15 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2020	2019
ab) 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:	58 677	31 909
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	58 677	31 909
- kredyty i pożyczki, w tym:	14 771	10 382
- długoterminowe w okresie spłaty	3 348	2 885
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41 492	18 678
- do 12 miesięcy	41 492	18 678
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 543	1 565
- z tytułu wynagrodzeń	780	870
- inne (wg tytułów)	91	414
- rozrachunki z pracownikami	11	3
- zakupy inwestycyjne	80	411
b) fundusze specjalne (wg tytułów)	448	339
- fundusz specjalny	448	339
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	59 125	32 248

Nota 15 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2020	2019
a) w walucie polskiej			23 118	18 775
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			36 007	13 473
b1. w walucie	w tys.	EUR	1 601	382
po przeliczeniu na tys. zł			7 239	1 704
b2. w walucie	w tys.	USD	7 512	2 957
po przeliczeniu na tys. zł			28 571	11 769
pozostałe waluty w tys. zł			197	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			59 125	32 248

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocenowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie			
BNP Paribas Bank Polska S.A.	Warszawa	15 000	w tys.	6 618	w tys.	WIBOR 1M + marża	01.09.2021	hipoteka kauc. do 24.000tys. zł na III miejscu na nieruchomości w Brochowie wraz z cesją z polisy ubezp. -zastaw rejestr. na zapasach w Magazynach Wyrobów got. i opakowań w Brochowie wraz z cesją z polisy ubezp. -OPE*
Bank Handlowy w Warszawie S.A.	Warszawa	25 000	w tys.	4 790	w tys.	WIBOR 1M + marża	01.10.2021	hipoteka do kwoty 9.375tys. zł na nieruchomości w Względach wraz z cesją z polisy ubezp. -zastaw rejestr. na zapasach w magazynie surowca w Brochowie i magazynie w Względach wraz z cesją z polisy ubezp. -OPE*

Nota nie uwzględnia kredytów długoterminowych w okresie spłaty do 1 roku o łącznej wartości 3.348 tys. zł.

*OPE - oświadczenie Spółki o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji w trybie art. 777 §1 ust. 5 KPC.

Szczegółowe informacje dotyczące zabezpieczeń kredytów przedstawione zostały w Nocie 3 Dodatkowych not objaśniających.

Nota 16 a

Wartość księgowa na jedną akcję wyniosła:

- 19,57 zł w roku obrotowym 2020 (tj. roku obrotowym 2020/2021)
- 16,99 zł w roku obrotowym 2019 (tj. roku obrotowym 2019/2020)

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 POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 17 a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	2020	2019
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń	209	240
- od pozostałych jednostek, w tym:	209	240
od jednostek powiązanych, w tym:		
od jednostek zależnych		
od jednostki dominującej		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek, w tym:		
od wspólnika jednostki współzależnej		
od znaczącego inwestora		
od innych jednostek		
Należności warunkowe, razem	209	240

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 18 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2020	2019
- wyroby gotowe	15 243	13 379
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
- od pozostałych jednostek	15 243	13 379
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	15 243	13 379
- od pozostałych jednostek	15 243	13 379

Nota 18 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) kraj	14 818	13 247
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	14 818	13 247
b) eksport	425	132
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	425	132
od jednostek zależnych		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	15 243	13 379
- od pozostałych jednostek	15 243	13 379

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2020	2019
- towary	257 685	221 265
- od pozostałych jednostek	257 685	221 265
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	257 685	221 265
- od pozostałych jednostek	257 685	221 265

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2020	2019
a) kraj	230 627	205 206
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	230 627	205 206
b) eksport	27 058	16 059
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	27 058	16 059
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	257 685	221 265
- od pozostałych jednostek	257 685	221 265

Nota 20 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2020	2019
a) amortyzacja	3 453	2 844
b) zużycie materiałów i energii	13 743	12 486
c) usługi obce	7 460	7 209
d) podatki i opłaty	858	751
e) wynagrodzenia	19 568	17 144
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	3 072	2 757
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	9 385	9 066
- usługi marketingowe	6 911	6 090
- pośrednictwo handlowe	1 076	1 667
- inne	1 398	1 309
Koszty według rodzaju, razem	57 539	52 257
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	15	-113
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-31 784	-29 604
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-12 638	-10 625
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 132	11 915

Nota 21 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2020	2019
a) pozostałe, w tym:	130	134
- umorzenie zobowiązań	7	16
- odszkodowania	74	113
- pozostałe	49	5
Inne przychody operacyjne, razem	130	134

Nota 22 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2020	2019
odpis aktualizujący należności		
a) pozostałe, w tym:	1 120	1 052
- spisane należności	43	88
- spisane towary handlowe i materiały	897	806
- opłaty z tytułu dostaw	119	158
- pozostałe	61	0
Inne koszty operacyjne, razem	1 120	1 052

Nota 23 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2020	2019
a) pozostałe odsetki	11	24
od pozostałych jednostek, w tym:	11	24
- od innych jednostek	11	24
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	11	24

Nota 23 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) dodatnie różnice kursowe	694	0
- zrealizowane	668	0
- niezrealizowane	26	0
Inne przychody finansowe, razem	694	0

Nota 24 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2020	2019
a) od kredytów i pożyczek	850	1 441
- dla pozostałych jednostek, w tym:	850	1 441
- dla innych jednostek	850	1 441
b) pozostałe odsetki	12	0
- dla innych jednostek	12	0
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	862	1 441

Nota 24 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2020	2019
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	0	646
- zrealizowane	0	615
- niezrealizowane	0	31
Inne koszty finansowe, razem	0	646

Nota 25 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2020	2019
1. Zysk (strata) brutto	16 203	4 197
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	103	1 211
- KOSZTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA, w tym:	2 953	2 404
- darowizny	1	0
- ujemne różnice kursowe	27	31
- wycena kredytu (skorygowana cena nabycia)	60	83
- koszty niepodatkowe samochodu osobowego	176	193
- usługi promocyjne	101	187
- PFRON	265	240
- odsetki bankowe	14	22
- spisane należności	43	88
- odpisane towary	383	130
- odpisane należności	0	136
- pozostałe	12	0
- nieopłacony fundusz socjalny	0	67
- premia zarządu	502	164
- nieopłacony ZUS i płace	490	389
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe i podobne	202	203
- badanie sprawozdania finansowego	19	16
- niewykorzystane urlopy	658	455
- KOSZTY Z LAT UBIEGŁYCH ZMNIEJSZAJĄCE PODSTAWĘ	-2 609	-1 233
- koszty marketingowe	187	153
- nieopłacone płace	389	335
- odsetki bankowe	22	19
- badanie sprawozdania finansowego	16	13
- świadczenia emerytalne i podobne	203	143
- premia zarządu	164	144
- niewykorzystane urlopy	455	129
- spisane towary	130	297
- zakończone postępowanie restrukturyzacyjne dłużnika	944	0
- nieopłacony fundusz socjalny	67	0
- ujemne różnice kursowe	32	0
- PRZYCHODY NIE BĘDĄCE PRZYCHODAMI DO OPODATKOWANIA, w tym:	241	0
- odpis aktualizujący należności	241	0
- PRZYCHODY LAT UBIEGŁYCH ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA, w tym:	0	40
- dodatnie różnice kursowe	0	40
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	16 306	5 408
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	3 098	1 027
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	3 098	1 027
- wykazany w rachunku zysków i strat	3 098	1 027

Nota 25 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2020	2019
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	161	-130
Podatek dochodowy odroczony, razem	161	-130

Nota 26 a

Zarząd Spółki HELIO S.A. wnioskuję do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o przeznaczenie całej kwoty zysku netto osiągniętego przez Spółkę HELIO S.A. w roku obrotowym 2020/2021 w wysokości 12.944.486,63 zł (słownie: dwanaście milionów dziewięćset czterdzieści cztery tysiące czterysta osiemdziesiąt sześć złotych sześćdziesiąt trzy grosze) na poczet kapitału zapasowego Spółki.

Plik	Opis

Nota 27 a

Sposób obliczenia zysku na jedną akcję zwykłą: $\text{zysk netto} / \text{średnia ważona liczba akcji zwykłych}$

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-10-25	Leszek Wąsowicz	Prezes Zarządu	
2021-10-25	Justyna Wąsowicz	Wiceprezes Zarządu	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2021-10-25	Jerzy Kołpak	Główny Księgowy	

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Srodki 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) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Kapitał z aktualizacji wyceny

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

Zobowiązania warunkowe (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

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: