

S.C.HELIOS S.A.  
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR  
C.U.I. RO 98716

NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE

| VALOARE BRUTA                   |                         |                   |                  |                           | DEPRECIERI              |   |                      |                           | RON |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---|----------------------|---------------------------|-----|
| Elemente de active              | Sold la 1 ianuarie 2016 | Cresteri          | Reduceri         | Sold la 31 decembrie 2016 | Sold la 1 ianuarie 2016 | Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului | Reduceri sau reluari | Sold la 31 decembrie 2016 |     |
| 0                               | 1                       | 2                 | 3                | 4=1+2-3                   | 5                       | 6   | 7                    | 8=5+6-7                   |     |
| Total                           |                         |                   |                  |                           |                         |   |                      |                           |     |
| imobilizari necorporale         | 49,916                  | 96                |                  | 50,012                    | 48,138                  | 1,684   |                      | 49,822                    |     |
| Terenuri                        | 12,256,699              | 523               | 3,850            | 12,253,372                | -                       |   |                      | -                         |     |
| Constructii                     | 11,382,059              | 1,317,848         | 245,944          | 12,453,963                | 4,331,117               | 349,049   | 71,123               | 4,609,043                 |     |
| Instalatii tehnice              | 20,899,348              | 1,717,724         | 2,952,912        | 19,664,160                | 12,120,568              | 1,578,081                                       | 2,538,005            | 11,160,644                |     |
| mijloace de transport           | -                       |                   |                  | -                         | -                       |   |                      | -                         |     |
| Mobilier                        | 131,011                 |                   |                  | 131,011                   | 63,042                  | 7,390   |                      | 70,432                    |     |
| aparatura birotica              | -                       |                   |                  | -                         | -                       |   |                      | -                         |     |
| Avansuri si imobilizari in curs | 795,497                 | 7,975,867         | 3,912,172        | 4,859,192                 |                         |   |                      | -                         |     |
| <b>Total active imobilizate</b> | <b>45,514,530</b>       | <b>11,012,058</b> | <b>7,114,878</b> | <b>49,411,710</b>         | <b>16,562,865</b>       | <b>1,936,204</b>                                | <b>2,609,128</b>     | <b>15,889,941</b>         |     |

Activele imobilizate sunt prezentate separat la valoarea bruta, separat deprecierea si amortizarea, iar in bilant activele imobilizate sunt prezentate la valoarea bruta mai putin amortizarea si deprecierea. Amortizarea imobilizatorilor corporale este calculata conform metodei liniare. Imobilizarile in curs sunt inregistrate la cost de achizitie

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Cobarzan Dorci

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.  
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR  
C.U.I. RO 98716

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

| Denumirea<br>provizionului                   | Sold la<br>01.01.2016 | Transferuri |          | Sold la<br>31.12.2016<br>4=1+2-3 |
|--|-----------------------|-------------|----------|----------------------------------|
|  |                       | in cont     | din cont |                                  |
| 0  | 1                     | 2           | 3        |                                  |
| Provizioane pentru<br>deprecierea creantelor | 116,891               | 15,507      |          | 132,398                          |
|  |                       |             |          |                                  |
|  |                       |             |          |                                  |

In anul 2016 societatea a constituit provizioane pentru deprecierea creantelor si anume pentru clienti incerti in suma de 15507 lei

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.  
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR  
C.U.I. RO 98716

NOTA 3

### REPARTIZAREA PROFITULUI

| DESTINATIA  | RON<br>SUMA |
|---|-------------|
| PROFIT NET DE REPARTIZAT                              | 1,018,880   |
| rezerva legala  | 51,811      |
| acoperirea pierderii contabile                        |             |
| alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare | 967,069     |
| dividende   |             |
| PROFIT NEREPARTIZAT                                   |             |

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina



S.C.HELIOS S.A.  
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR  
C.U.I. RO 98716

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE  
ANUL 2016

| Indicatorul  | RON                          |                           |
|--|------------------------------|---------------------------|
|  | Exercitiul precedent<br>2015 | Exercitiul curent<br>2016 |
| 1.Cifra de afaceri neta  | 25,380,126                   | 24,961,693                |
| 2.costul bunurilor vandute si al serviciilor<br>prestate (3+4+5) | 16,908,447                   | 16,065,056                |
| 3.Cheltuielile activitatii de baza                               | 11,897,127                   | 10,329,764                |
| 4.Cheltuielile activitatilor auxiliare                           | 1,286,781                    | 1,544,444                 |
| 5.Cheltuielile indirecte de productie                            | 3,724,539                    | 4,190,848                 |
| 6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)                  | 8,471,679                    | 8,896,637                 |
| 7.Cheltuieli de desfacere  | 1,906,960                    | 2,047,834                 |
| 8.Cheltuieli generale de administratie                           | 1,225,125                    | 2,494,562                 |
| 9.Alte venituri de exploatare                                    | 184,238                      | 228,012                   |
| 10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)                           | 5,523,833                    | 4,582,253                 |

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina



45

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

| CREANTE            | SOLD LA<br>31.12.2016<br>(col 2+3 ) | TERMENE DE LICHIDARE |            |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------|------------|
|                    |                                     | sub 1 an             | peste 1 an |
| 0                  | 1                                   | 2                    | 3          |
| TOTAL din care:    | 1,186,080                           | 1,186,080            | -          |
| creante comerciale | 768,586                             | 768,586              | -          |
| alte creante       | 417,494                             | 417,494              | -          |

Creante comerciale reprezinta : 1,186,080  
 Clienti 768,586  
 / creante reprezinta: 417,494  
 Debitori diversi 379  
 Creante fiscale buget stat 417,115  
 Furnizori debitori

| DATORII                                | SOLD LA<br>31.12.2016<br>(col 2+3+4 ) | TERMEN DE EXIGIBILITATE |           |             |
|--|---------------------------------------|-------------------------|-----------|-------------|
|  |                                       | sub 1 an                | 1- 5 ani  | peste 5 ani |
| 0                                      | 1                                     | 2                       | 3         | 4           |
| TOTAL din care:                        | 21,091,421                            | 12,507,921              | 8,583,500 | -           |
| sume datorate institutiilor de credit  | 14,194,503                            | 9,453,319               | 4,741,184 | -           |
| avansuri incasate in contul comenzilor | -                                     | -                       | -         | -           |
| datorii comerciale - furnizori         | 3,158,398                             | 2,219,182               | 939,216   | -           |
| creditori diversi                      | 1,211,876                             | 7,052                   | 1,204,824 | -           |
| venituri inregistrate in avans.        | 21,479                                | 21,479                  | -         | -           |
| datorii cu personalul si asig.sociale  | 169,936                               | 169,936                 | -         | -           |
| imp profit                             | -                                     | -                       | -         | -           |
| sume dat.societ.din cadrul grupului    | 746,606                               | 174,415                 | 572,191   | -           |
| le ng-uri                              | 933,431                               | 445,477                 | 487,954   | -           |
| alte datorii                           | 655,192                               | 17,061                  | 638,131   | -           |

Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2016, reprezinta :

- 1.linie de credit 1.840.000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA
- 2.Un credit de investitii a 152.625 EURO, angajat de la BANCA TRANSILVANIA
- 3 Credit investitii angajat in 2016 de 1.160.000 euro la BANCA TRANSILVANIA

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
ec.Bohus Adina

## PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

### PRINCIPII CONTABILE

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt evaluate în conformitate cu următoarele principii contabile generale, conform contabilității de angajament. Aceste principii sunt prezentate mai jos :

**1. Principiul continuității activității** - principiu care presupune ca unitatea își continuă în mod normal funcționarea , fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

**2. Principiul permanenței metodelor** – principiu care presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea , înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor , asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

**3. Principiul prudenței**- principiu care presupune ca evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și în special :

- poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- trebuie să țină cont de toate datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- trebuie să țină cont de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor , chiar dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

**4. Principiul independenței exercitiului** în sensul că toate veniturile și cheltuielile sunt corespunzătoare exercitiului financiar 2016 , fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

**5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii.** Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii trebuie evaluate separat.

**6. Principiul intangibilității,** bilanțul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al anului precedent.

**7. Principiul necompensării.** Orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elemente de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

**8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.** Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

**9. Principiul pragului de semnificație.** Orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe pot fi combinate dacă :

- acestea reprezintă o sumă nesemnificativă;
- și o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

Situațiile financiare au fost întocmite și prezentate cu respectarea principiilor prezentate mai sus.

#### **a) Bazele întocmirii situațiilor financiare**

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății Helios SA pregătite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1802/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Conform Ordinului MF 1802/2015 situațiile financiare sunt pregătite în conformitate cu :

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2005)
- Cerințele de prezentare specificate în OMF 1802/2015 cu modificările ulterioare



Conform cerintelor OMF 1802/2015 cu modificarile ulterioare, aceste situatii financiare au fost intocmite astfel incat sa fie conforme cerintele in domeniu prevazute de legislatia si reglementarile romanesti.

Societatea a intocmit situatiile financiare anuale pe baza balantei de verificare rezultata pe baza reglementarilor mai sus mentionate.

Aceste situatii financiare se refera doar la SC HELIOS SA.

### **Moneda de raportare**

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei (RON) cu exceptia cazurilor in care este mentionata specific o alta moneda utilizata.

Rotunjirea sumelor s-a facut la plus sau minus 1 leu, dupa primele doua zecimale.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (RON) atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Companiei si conform Ordinul MF 1802/2015.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierderi
- Situatia modificarilor a capitalului propriu
- Situatia fluxurilor de numerar
- Note explicative la situatiile financiare anuale

### **b) Conversia sumelor exprimate in valuta**

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creante si datorii in valuta) au fost evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, au fost inregistrate, la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate la cursul de schimb valabil la data efectuării tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2016 a fost de 1 EUR = 4,5411 lei



### **c) Situatii comparative**

Situatiile financiare pentru anul 2016 au fost intocmite in conformitate cu Ordinul MF 1802/2015.

### **d) Imobilizari corporale**

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Reparatiile curente si imbunatatirile minore au fost recunoscute in Contul de profit si pierdere la data la care au fost efectuate. Imbunatatirile semnificative (modernizarile) au fost capitalizate, daca acestea au extins durata de viata a activului sau au creat posibilitatea de generare a unor beneficii economice.

Elementele de imobilizari corporale care sunt casate sau cedate sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare.

Castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale au fost determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de acestea si au fost prezentate ca venit sau cheltuiala, dupa caz in contul de profit si pierdere.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

Amortizarea imobilizarilor corporale a fost calculata prin metoda liniara, incepand cu luna urmatoare punerii in functiune, astfel sa se repartizeze costul sau valoarea acestora pe durata de viata utila estimata. Costul de achizitie al activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica trebuie redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea unor astfel de active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Duratele de viata utila alocate diverselor categorii de imobilizari corporale sunt:

| Categorie  | Ani   |
|--|-------|
| Constructii industriale                            | 40-60 |
| Echipamente tehnologice pentru productie otel      | 12-18 |
| Aparate si instalatii de masurare,control,reglare  | 8-12  |
| Mijloace de transport                              | 4-6   |
| Mobilier,aparatura birotica, alte active corporale | 9-15  |

#### **e) Imobilizarile necorporale**

Imobilizarile necorporale (reprezentate de programe informatice) sunt inregistrate la costul de achizitie si amortizate pe baza metodei liniare pe o durata de 3 ani.

#### **f) Ajustari pentru depreciere si pierderi de valoare (pentru imobilizari)**

Valoarea neta a activelor societatii, este actualizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibile scaderi de valoare. Imobilizarile trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, astfel incat sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuita la data bilantului.

Daca activele imobilizate fac obiectul ajustarilor exceptionale exclusiv in scop fiscal se prezinta situatia in note.

In anul 2016 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

#### **g) Investitii financiare**

Pe parcursul anului 2016 nu au fost realizate investitii financiare.

#### **h) Numerar si echivalente de numerar**

Disponibilul include numerarul in casierie si la banci, in cont curent si depozite bancare,in lei si in valuta.

### **i) Creante si obligatii curente**

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor, minus provizioanele pentru sumele necollectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele. In anul 2016 s-au inregistrat provizioane in suma de 15.507 lei, detaliate in nota nr.2.

### **j) Stocuri**

1. Stocurile sunt evaluate la costul de achizitie. In cazul in care costul de achizitie sau costul de productie este mai mare decat valoarea neta realizabila, stocurile sunt evidentiata la valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat a se obtine in cursul activitatii comerciale curente, minus cheltuielile estimate de finalizare a produsului si cheltuielile de realizare a vanzarii.

2. Contabilitatea stocului de produse finite se tine cantitativ valoric.

### **k) Capital social**

Dividende

Nu s-au acordat dividende.

### **l) Obligatii comerciale**

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate.

### **m) Provizioane**

1. Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil sa fie necesara o iesire de resurse care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva si poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiilor, in acest sens in anul 2016 s-au constituit provizioane.

#### **n) Instrumente financiare**

Instrumentele financiare folosite de societate sunt evaluate la valoarea justa.

#### **o) Beneficii acordate angajatilor**

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman.

Nu s-au constituit provizioane pentru acest gen de cheltuieli

#### **p) Venituri**

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentand veniturile, nu includ taxele de vanzare (TVA).

#### **q) Impozite si taxe**

Societatea calculeaza impozitul pe profit pe baza situatiilor financiare intocmite in conformitate cu reglementarile legale in materie. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

#### **r) Subventii guvernamentale**

In cursul anului 2016 societatea nu a beneficiat de subventii guvernamentale.

#### **s) Costurile indatorarii**

Pentru finantare societatea are in derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobanzile aferente anului 2016 sunt in suma de 512.543 lei.

#### **t) Continuitatea activitatii**

Managementul a analizat problema oportunitatii intocmirii situatiilor financiare avand la baza principiul continuitatii activitatii.

#### **v) Parti afiliate**

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod

semnificativ cealalta parte. Au fost considerate entitati afiliate entitatile care indeplinesc conditiile stipulate in Subcapitolul 1, Sectiunea 1(2),alin12,din Reglementarile contabile parte integranta a OMFP 1802/2015.

- SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA
- SC DAN STEEL GROUP BECLEAN SA

w) Datorii si active contingente

Societatea nu are datorii si active contingente la 31 decembrie 2016

**x) Leasing financiar si/sau operational**

1. In anul 2016 unitatea are in derulare 13 contracte de leasing financiar
2. Suma ramasa de plata la 31.12.2016 din aceste contracte este de 205.552 EUR.
3. Societatea nu a avut contracte de leasing operational in cursul anului 2016

**y) Evenimente ulterioare datei bilantului**

Pentru intocmirea situatiilor financiare,conducerea societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate.

**z) Estimari**

Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat anticipat si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

- perioadei in care s-a realizat schimbarea,daca este singura perioada afectata;
- perioadei in care s-a realizat schimbarea si perioadele ulterioare,daca schimbarea le afecteaza pe toate

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.  
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR  
C.U.I. RO 98716

NOTA 7

## ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

-Capital social subscris 3.618.165 RON  
-Acțiuni cu valoare nominală de 2,5 RON /acțiune  
În timpul exercițiului financiar 2016 nu au fost emise acțiuni și nu au fost răscumpărate acțiuni.  
Până la data de 31.12.2016 societatea nu a emis obligațiuni.

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina

55

S.C.HELIOS S.A.  
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR  
C.U.I. RO 98716

NOTA 8

## INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Salarizarea administratorilor și directorilor s-a făcut conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor.

Nu s-au acordat credite directorilor și administratorilor în cursul exercițiului.

S.C.Helios S.A. nu și-a asumat obligații de genul garanțiilor în numele directorilor sau administratorilor.

### **SALARIAȚII:**

- numărul mediu aferent exercițiului: 121
- din care: - cu scoala generala 22
- cu scoala profesionala 53
- cu studii medii : 30
- cu studii superioare : 16

- cheltuieli cu salarii aferente exercițiului: 2.655.763 RON
- cheltuieli cu asigurările sociale: 679.930 RON
- tichete de masa acordate salariaților: 246.001 RON

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina





S.C.HELIOS S.A.  
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR  
C.U.I. RO 98716

NOTA 9

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI  
ECONOMICO - FINANCIARI 2016**

| INDICATOR                                 | FORMULA DE CALCUL                                 | VALOARE     | VALOARE     |
|---|---|-------------|-------------|
| <b>Indicatori de lichiditate</b>          |   | <b>2015</b> | <b>2016</b> |
| Indicatori lichiditate curente            | Active curente/<br>Datorii curente                | 1.2         | 1.1         |
| Indicatori lichiditate imediate           | Active curente-stocuri/<br>datorii curente        | 0.20        | 0.28        |
| <b>Indicatori de risc</b>                 |   |             |             |
| Indicatorul gradului de indatorire        | Capital imprumutat /Capital propriu               | 0.13        | 0.29        |
| <b>Indicatori de activitate</b>           |   |             |             |
| Viteza de rotatie a debitelor-clienti     | Soldul mediu clienti x365/<br>cifra de afaceri    | 16.81       | 17.58       |
| Viteza de rotatie a creditelor furnizori  | Soldul mediu furnizori x 365/<br>cifra de afaceri | 45.14       | 30.75       |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate | Cifra afaceri/<br>Active imobilizate              | 0.88        | 0.74        |
| Viteza de rotatie a activelor totale      | Cifra de afaceri/<br>Total active                 | 0.60        | 0.52        |

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC  
Ec.Bohus Adina



## ALTE INFORMAȚII

a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:

- S.C. HELIOS S.A. cu sediul în localitatea Aștileu nr.236, jud.Bihor , este societate pe acțiuni.

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice:

- S.C.HELIOS S.A. face parte din grupul S. C DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS S.A

- S.C. DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA deține 79,4273% din capitalul social al S.C.HELIOS S.A.

- S.C.HELIOS S.A. nu are filiale sau întreprinderi asociate și nu deține titluri de participare strategice la alte întreprinderi.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină:

- Veniturile au fost înregistrate în evidențele contabile la cursul Euro al BNR din ziua operării .

d) Informații referitoare la impozitul pe profit.

- S.C.HELIOS S.A. înregistrează la finele anului 2016 un profit net de 1.018.880 RON

e) Cifra de afaceri: 24.961.693 RON; din producția vândută 22.922.929 RON, din vânzarea marfurilor 2.038.764 RON.

f) Cheltuielile cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional:

- nu este cazul

g) Onorariile plătite auditorilor: conform contractului încheiat

h) Angajamente acordate: nu este cazul

i) Angajamente primite: nu este cazul

DIRECTOR GENERAL

Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Bohus Adina

S.C. HELIOS S.A.

Sediul: loc. Astileu, str. Principala, nr. 236, jud. Bihor

J05/216/1991

CIF RO 98716

Nr. 723 /24.03.2017

### DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Cobarzan Dorel in calitate de presedinte C.A./Director general si Bohus Adina in calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale S.C. Helios S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul anual intocmit la data de 24.03.2017 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Presedinte C.A./Director general,

Cobarzan Dorel

Semnatura.....



Director economic,

Bohus Adina

Semnatura.....

| Cont                         | Sume prec. DBI | Sume prec. CRI | Rulaj debiti | Rulaj crediti | Total debiti | Total crediti | Sold debiti | Sold crediti |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
| 101                          | 0.00           | 3618165.00     | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 3618165.00    | 0.00        | 3618165.00   |
| Capital                      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 1012                         | 0.00           | 3618165.00     | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 3618165.00    | 0.00        | 3618165.00   |
| Cap.subscr.vars              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 105                          | 0.00           | 13028951.67    | 74852.00     | 0.00          | 74852.00     | 13028951.67   | 0.00        | 12954099.67  |
| Rezerve din reevaluare       |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 106                          | 0.00           | 8821774.67     | 0.00         | 1093731.50    | 0.00         | 9915506.17    | 0.00        | 9915506.17   |
| Rezerve                      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 1061                         | 0.00           | 492480.68      | 0.00         | 51811.00      | 0.00         | 544291.68     | 0.00        | 544291.68    |
| Rezerve legale (P)           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 1065                         | 0.00           | 1531589.00     | 0.00         | 74852.00      | 0.00         | 1606441.00    | 0.00        | 1606441.00   |
| Rez. repr surp din rez.reev. |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 1068                         | 0.00           | 6797704.99     | 0.00         | 967068.50     | 0.00         | 7764773.49    | 0.00        | 7764773.49   |
| Alte rezerve                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 1171                         | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| rezultatul reportat          |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 121                          | 24603454.12    | 25524363.33    | 1443462.12   | 1541432.41    | 26046916.24  | 27065795.74   | 0.00        | 1018879.50   |
| Profit si pierd              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 129                          | 97536.00       | 97536.00       | 1018879.50   | 0.00          | 1116415.50   | 97536.00      | 1018879.50  | 0.00         |
| Repart. profit.              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 162                          | 401538.15      | 5557720.11     | 36197.83     | 717121.08     | 437735.98    | 6274841.19    | 0.00        | 5837105.21   |
| Cred.banc pe termen lung     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 167                          | 705366.44      | 1974152.13     | 40472.47     | 5118.24       | 745838.91    | 1979270.37    | 0.00        | 1233431.46   |
| Alte impr si datorii         |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 168                          | 113314.10      | 387264.94      | 15551.33     | 15565.34      | 128865.43    | 402830.28     | 0.00        | 273964.85    |
| Dobanzi imprum.si dat.       |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 1682                         | 113314.10      | 115073.66      | 15551.33     | 15565.34      | 128865.43    | 130639.00     | 0.00        | 1773.57      |
| Dobanzi creditelor banc T/L  |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 1687                         | 0.00           | 272191.28      | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 272191.28     | 0.00        | 272191.28    |
| Dobanzi altor imprumut.      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2051                         | 50012.04       | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 50012.04     | 0.00          | 50012.04    | 0.00         |
| concesiuni achizitionate     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 211                          | 12257222.30    | 3850.00        | 0.00         | 0.00          | 12257222.30  | 3850.00       | 12253372.30 | 0.00         |
| Terenuri                     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2111                         | 12257222.30    | 3850.00        | 0.00         | 0.00          | 12257222.30  | 3850.00       | 12253372.30 | 0.00         |
| Terenuri                     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 212                          | 12699907.12    | 243118.00      | 0.00         | 2826.00       | 12699907.12  | 245944.00     | 12453963.12 | 0.00         |
| Constructii                  |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2131                         | 20226144.96    | 0.00           | 0.00         | 2339998.00    | 20226144.96  | 2339998.00    | 17886146.96 | 0.00         |
| Echip. tehnolog.             |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2132                         | 158732.19      | 0.00           | 80755.65     | 1756.00       | 239487.84    | 1756.00       | 237731.84   | 0.00         |
| Aparate si instal.           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2133                         | 2151438.92     | 584417.00      | 0.00         | 26741.00      | 2151438.92   | 611158.00     | 1540280.92  | 0.00         |
| Mijl. de transport (A)       |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 214                          | 131010.70      | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 131010.70    | 0.00          | 131010.70   | 0.00         |
| Mo'aparatura birotica,       |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 23                           | 7563412.25     | 3613792.15     | 1027951.50   | 178379.90     | 8591363.75   | 3792172.05    | 4799191.70  | 0.00         |
| Imobil.corp. in curs         |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 232                          | 73090.95       | 0.00           | -13090.82    | 0.00          | 60000.13     | 0.00          | 60000.13    | 0.00         |
| Avans. pt. imobil.           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2805                         | 0.00           | 49798.57       | 0.00         | 23.62         | 0.00         | 49822.19      | 0.00        | 49822.19     |
| Amort. conc, brev.           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2812                         | 68709.00       | 4644770.66     | 2414.00      | 35395.41      | 71123.00     | 4680166.07    | 0.00        | 4609043.07   |
| Amort. constr.               |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2813                         | 584417.00      | 13576726.80    | 1953588.00   | 121922.37     | 2538005.00   | 13698649.17   | 0.00        | 11160644.17  |
| Amort.inst, mijl. tr.        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 2814                         | 0.00           | 69817.48       | 0.00         | 613.83        | 0.00         | 70431.31      | 0.00        | 70431.31     |
| Amort.alte imob.             |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 301                          | 2548675.59     | 1479121.11     | 118225.53    | -145239.51    | 2666901.12   | 1333881.60    | 1333019.52  | 0.00         |
| Materii prime (A)            |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 302                          | 8782898.05     | 6471235.99     | 644582.70    | 857291.47     | 9427480.75   | 7328527.46    | 2098953.29  | 0.00         |
| Mat auxiliare                |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 3021                         | 1934335.44     | 1827748.95     | 71068.80     | 51986.19      | 2005404.24   | 1879735.14    | 125669.10   | 0.00         |
| Materiale auxiliare (A)      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 3022                         | 4547395.12     | 3883214.53     | 558422.50    | 139355.13     | 5105817.62   | 4022569.66    | 1083247.96  | 0.00         |
| Combustibili                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| TOTAL                        | 90915712.39    |                | 6428750.41   |               | 97344462.80  |               | 52972525.79 |              |
| PAGINA                       |                | 88986303.10    |              | 6126726.51    |              | 95113029.61   |             | 50741097.60  |

| Cont                         | Sume prec. DBI | Sume prec. CRI | Rulaj debiti | Rulaj crediti | Total debiti | Total crediti | Sold debiti | Sold crediti |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
| 3023                         | 261613.50      | 160028.25      | 0.00         | 8661.30       | 261613.50    | 168689.55     | 92923.95    | 0.00         |
| Ambalaje                     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 3024                         | 1686322.32     | 364625.18      | 9904.97      | 642844.32     | 1696227.29   | 1007469.50    | 688757.79   | 0.00         |
| Piese de schimb (A)          |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 3028                         | 353231.67      | 235619.08      | 5186.43      | 14444.53      | 358418.10    | 250063.61     | 108354.49   | 0.00         |
| Alte mat. consumabile        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 303                          | 497066.00      | 455626.90      | 38315.91     | 39630.96      | 535381.91    | 495257.86     | 40124.05    | 0.00         |
| OBIECTE DE INVENTAR          |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 308                          | 0.01           | 0.01           | 0.00         | 0.00          | 0.01         | 0.01          | 0.00        | 0.00         |
| Dif.de pret la mat.          |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 322                          | 1678.19        | 0.00           | 36668.79     | 0.00          | 38346.98     | 0.00          | 38346.98    | 0.00         |
| Materiale avansuri           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 331                          | 3875350.00     | 3830233.00     | 66430.00     | 45117.00      | 3941780.00   | 3875350.00    | 66430.00    | 0.00         |
| Prod. in curs                |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 341                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Semifabricate (A)            |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 345                          | 28779375.67    | 20295236.42    | 307642.16    | 779078.66     | 29087017.83  | 21074315.08   | 8012702.75  | 0.00         |
| Prod.finite                  |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 346                          | 271018.57      | 271018.57      | 9622.92      | 9622.92       | 280641.49    | 280641.49     | 0.00        | 0.00         |
| Produse reziduale            |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 348                          | -6328844.32    | -4060465.59    | 1033140.05   | 225664.74     | -5295704.27  | -3834800.85   | -1460903.42 | 0.00         |
| Dif.pret.prod                |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 351                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Ma si mater la terti         |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 371                          | 2471968.74     | 2271611.55     | 271734.69    | 152934.05     | 2743703.43   | 2424545.60    | 319157.83   | 0.00         |
| Marfuri                      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 378                          | 34435.94       | 34435.94       | 544.79       | 544.79        | 34980.73     | 34980.73      | 0.00        | 0.00         |
| DIF.PRET MARFURI             |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 381                          | 397866.81      | 300185.33      | 0.13         | 10885.53      | 397866.94    | 311070.86     | 86796.08    | 0.00         |
| Ambalaje (A)                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 388                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| dif.pret ambal.              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 401                          | 16140160.78    | 18430494.70    | 1866492.97   | 1427402.87    | 18006653.75  | 19857897.57   | 0.00        | 1851243.82   |
| Furnizori (P)                |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 403                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Efecte de plata              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 404                          | 4858882.47     | 6694421.10     | 954423.98    | 382801.28     | 5813306.45   | 7077222.38    | 0.00        | 1263915.93   |
| Furniz.imobili               |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 408                          | 0.01           | 117954.82      | 0.00         | -74716.74     | 0.01         | 43238.08      | 0.00        | 43238.07     |
| Furn.fact.nesos              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 409                          | 85772.01       | 76827.01       | 0.00         | 8945.00       | 85772.01     | 85772.01      | 0.00        | 0.00         |
| Furn.-debitori               |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 4091                         | 85772.01       | 76827.01       | 0.00         | 8945.00       | 85772.01     | 85772.01      | 0.00        | 0.00         |
| Furn.-deb pt.stocuri         |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 411                          | 25511065.21    | 24074183.83    | 1028742.44   | 1697036.90    | 26539807.65  | 25771220.73   | 768586.92   | 0.00         |
| Clienti                      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 41                           | 25394174.19    | 24074183.83    | 1013235.97   | 1697036.90    | 26407410.16  | 25771220.73   | 636189.43   | 0.00         |
| Clienti (A)                  |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 4118                         | 116891.02      | 0.00           | 15506.47     | 0.00          | 132397.49    | 0.00          | 132397.49   | 0.00         |
| CLIENTI INCERTI              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 413                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Efecte de primi              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 418                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| CL. - facturi de intocmit    |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 419                          | 63229.63       | 63229.63       | 0.00         | 0.00          | 63229.63     | 63229.63      | 0.00        | 0.00         |
| Clienti - creditori (P)      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 421                          | 2409352.00     | 2493858.00     | 234453.00    | 206366.00     | 2643805.00   | 2700224.00    | 0.00        | 56419.00     |
| Pers.- salarii datorate      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 423                          | 44500.00       | 48662.00       | 4162.00      | 4727.00       | 48662.00     | 53389.00      | 0.00        | 4727.00      |
| Personal - ajutoare mat.     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 425                          | 918523.50      | 917873.50      | 109155.00    | 109805.00     | 1027678.50   | 1027678.50    | 0.00        | 0.00         |
| Avansuri pt. personal        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 426                          | 6159.00        | 9355.00        | 0.00         | 0.00          | 6159.00      | 9355.00       | 0.00        | 3196.00      |
| Drept. de personal neridicat |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 427                          | 31215.00       | 37434.99       | 2773.00      | 2221.00       | 33988.00     | 39655.99      | 0.00        | 5667.99      |
| Retineri din salarii         |                |                |              |               |              |               |             |              |

|        |             |            |             |            |
|--------|-------------|------------|-------------|------------|
| TOTAL  | 62369942.71 | 5979393.23 | 88349335.94 | 8761277.42 |
| PAGINA | 7712449.22  | 5694017.11 | 8281446.33  | 3228407.81 |

37

| Cont                           | Sume prec. DBI | Sume prec. CRI | Rulaj debit | Rulaj credit | Total debit | Total credit | Sold debit | Sold credit |
|--------------------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| 428                            | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Alte dat-creante cu pers.      |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 431                            | 970496.00      | 1060908.00     | 103740.00   | 84756.00     | 1074236.00  | 1145664.00   | 0.00       | 71428.00    |
| Asigurari sociale              |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4311                           | 402986.00      | 446180.00      | 43194.00    | 35610.00     | 446180.00   | 481790.00    | 0.00       | 35610.00    |
| Contr. unit. la asig.soci.     |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4312                           | 259216.00      | 286985.00      | 27769.00    | 22463.00     | 286985.00   | 309448.00    | 0.00       | 22463.00    |
| Contr personal la asig soci.   |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4313                           | 174417.00      | 179532.00      | 18443.00    | 14842.00     | 192860.00   | 194374.00    | 0.00       | 1514.00     |
| Contr angajator pt sanatate    |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4314                           | 133877.00      | 148211.00      | 14334.00    | 11841.00     | 148211.00   | 160052.00    | 0.00       | 11841.00    |
| Contr angajat pt.sanat.        |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 437                            | 27477.00       | 30500.00       | 3023.00     | 2452.00      | 30500.00    | 32952.00     | 0.00       | 2452.00     |
| Ajutor somaj                   |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4371                           | 16224.00       | 18031.00       | 1807.00     | 1458.00      | 18031.00    | 19489.00     | 0.00       | 1458.00     |
| Contr. unit la fd somaj        |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4372                           | 11253.00       | 12469.00       | 1216.00     | 994.00       | 12469.00    | 13463.00     | 0.00       | 994.00      |
| Contr. pers la fd. somaj       |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 438                            | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Alte datorii                   |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 441                            | 232010.00      | 232010.00      | 52616.00    | -140509.00   | 284626.00   | 91501.00     | 0.00       | -193125.00  |
| Impozitul pe profit/venit      |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 442                            | 985869.14      | 985869.51      | 0.37        | 0.00         | 985869.51   | 985869.51    | 0.00       | 0.00        |
| TVA pe plata                   |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4424                           | 456411.45      | 384885.14      | 141103.12   | 0.37         | 597514.57   | 384885.51    | 212629.06  | 0.00        |
| TVA de recuperat (A)           |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4426                           | 3805920.76     | 3805920.76     | 300802.45   | 300802.45    | 4106723.21  | 4106723.21   | 0.00       | 0.00        |
| TVA deductibila (A)            |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4427                           | 4698649.80     | 4698649.80     | 159699.33   | 159699.33    | 4858349.13  | 4858349.13   | 0.00       | 0.00        |
| TVA colectata (P)              |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4428                           | 493084.13      | 471830.11      | 12370.76    | 22263.88     | 505454.89   | 494093.99    | 11360.90   | 0.00        |
| TVA neexigibila (A/P)          |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 444                            | 306048.00      | 339221.00      | 33173.00    | 26046.00     | 339221.00   | 365267.00    | 0.00       | 26046.00    |
| Imp.salarii                    |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 445                            | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Subventii                      |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 446                            | 185173.00      | 185173.00      | 0.00        | 0.00         | 185173.00   | 185173.00    | 0.00       | 0.00        |
| Alte impozite                  |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 447                            | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Chelt fin imob.fin             |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 448                            | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Alte datorii si creante cu bug |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4481                           | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Alte dat. buget stat           |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4482                           | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Alte creante B/S               |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 45                             | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Dec.intre entit. afiliate      |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4518                           | 0.00           | 99239.00       | 0.00        | 75176.00     | 0.00        | 174415.00    | 0.00       | 174415.00   |
| Dobanzi aferente decontarilor  |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 455                            | 0.00           | 652338.09      | 0.00        | 2853.86      | 0.00        | 655191.95    | 0.00       | 655191.95   |
| Asociati                       |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4551                           | 0.00           | 638130.83      | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 638130.83    | 0.00       | 638130.83   |
| Act./asoc.- conturi curente    |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 4558                           | 0.00           | 14207.26       | 0.00        | 2853.86      | 0.00        | 17061.12     | 0.00       | 17061.12    |
| Act/asoc - dobanzi             |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 457                            | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Dividende de plata (P)         |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 461                            | 21097.12       | 21097.12       | 528.94      | 150.00       | 21626.06    | 21247.12     | 378.94     | 0.00        |
| Debitori diversi (A)           |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 462                            | 569236.00      | 1781111.77     | 7052.00     | 7052.00      | 576288.00   | 1788163.77   | 0.00       | 1211875.77  |
| Credit.diversi                 |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 471                            | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Chelt.in avans                 |                |                |             |              |             |              |            |             |
| 472                            | 0.00           | 12353.02       | 0.00        | 9116.98      | 0.00        | 21470.00     | 0.00       | 21470.00    |
| Venit. in avans                |                |                |             |              |             |              |            |             |

|        |             |           |             |            |
|--------|-------------|-----------|-------------|------------|
| TOTAL  | 12751472.40 | 814108.97 | 13565581.37 | 224368.90  |
| PAGINA | 14761106.32 | 549859.87 | 15316566.19 | 1969753.72 |



| Cont                           | Sume prec. DBI | Sume prec. CRI | Rulaj debit  | Rulaj credit | Total debit | Total credit | Sold debit | Sold credit |
|--------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| 473                            | 7551672.23     | 7551680.74     | 459591.23    | 459591.23    | 8011263.46  | 8011271.97   | 0.00       | 8.51        |
| Dec. in curs de clarif.        |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 477                            | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Dif.conv.pasiv                 |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 482                            | 741274.29      | 741274.29      | 757280.37    | 757280.37    | 1498554.66  | 1498554.66   | 0.00       | 0.00        |
| Dec. intre subun.              |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 491                            | 0.00           | 116891.02      | 0.00         | 15506.47     | 0.00        | 132397.49    | 0.00       | 132397.49   |
| Prov.creante                   |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 5112                           | 7942552.30     | 7099786.34     | 363616.19    | 754441.56    | 8306168.49  | 7854227.90   | 451940.59  | 0.00        |
| Cecuri de incasat (A)          |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 512                            | 83270507.56    | 80901582.35    | 10950410.85  | 11326890.30  | 94220918.41 | 92228472.65  | 1992445.76 | 0.00        |
| Cont.curent.b                  |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 5121                           | 77371370.32    | 75190494.21    | 10258262.26  | 10876681.70  | 87629632.58 | 86067175.91  | 1562456.67 | 0.00        |
| Conturi la banci in Lei (A)    |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 5124                           | 5899137.24     | 5711088.14     | 692148.59    | 450208.60    | 6591285.83  | 6161296.74   | 429989.09  | 0.00        |
| Disp. in deviz                 |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 518                            | 239973.67      | 239973.67      | 20608.65     | 20608.65     | 260582.32   | 260582.32    | 0.00       | 0.00        |
| Dobanzi                        |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 5186                           | 239973.67      | 239973.67      | 20608.65     | 20608.65     | 260582.32   | 260582.32    | 0.00       | 0.00        |
| Dobanzi de platit (P)          |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 519                            | 245088.00      | 8554896.00     | 0.00         | 45816.00     | 245088.00   | 8600712.00   | 0.00       | 8355624.00  |
| Credite bancare pe termen scur |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 519                            | 245088.00      | 8554896.00     | 0.00         | 45816.00     | 245088.00   | 8600712.00   | 0.00       | 8355624.00  |
| Cr. banc T/S                   |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 5311                           | 677955.84      | 637597.99      | 35671.62     | 51303.80     | 713627.46   | 688901.79    | 24725.67   | 0.00        |
| Casa in Lei                    |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 5314                           | 134829.73      | 134829.73      | 0.00         | 0.00         | 134829.73   | 134829.73    | 0.00       | 0.00        |
| Casa in devize                 |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 532                            | 233837.41      | 233837.41      | 12163.47     | 12163.47     | 246000.88   | 246000.88    | 0.00       | 0.00        |
| Alte valori                    |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 5328                           | 233837.41      | 233837.41      | 12163.47     | 12163.47     | 246000.88   | 246000.88    | 0.00       | 0.00        |
| Alte valori                    |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 542                            | 461050.48      | 453660.83      | 13218.64     | 20608.29     | 474269.12   | 474269.12    | 0.00       | 0.00        |
| 581                            | 60572009.17    | 60572009.17    | 8857559.92   | 8857559.92   | 69429569.09 | 69429569.09  | 0.00       | 0.00        |
| Viramente interne              |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 6                              | 23620490.96    | 23620490.96    | 1443462.12   | 1443462.12   | 25063953.08 | 25063953.08  | 0.00       | 0.00        |
| CONT.CHELTUIEL                 |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 601                            | 1466630.61     | 1466630.61     | -153911.01   | -153911.01   | 1312719.60  | 1312719.60   | 0.00       | 0.00        |
| Chelt cu mat. prime            |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 602                            | 5173227.94     | 5173227.94     | 170026.56    | 170026.56    | 5343254.50  | 5343254.50   | 0.00       | 0.00        |
| Chelt cu mat. cons             |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 6021                           | 766115.49      | 766115.49      | 8525.42      | 8525.42      | 774640.91   | 774640.91    | 0.00       | 0.00        |
| Chelt cu mat. auxi             |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 6022                           | 3881189.02     | 3881189.02     | 139355.13    | 139355.13    | 4020544.15  | 4020544.15   | 0.00       | 0.00        |
| Chelt combustibil              |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 602                            | 159456.76      | 159456.76      | 8661.30      | 8661.30      | 168118.06   | 168118.06    | 0.00       | 0.00        |
| Chelt. mat.de ambalat          |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 6024                           | 314334.50      | 314334.50      | 11856.28     | 11856.28     | 326190.78   | 326190.78    | 0.00       | 0.00        |
| Chelt. piesele de schimb.      |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 6028                           | 52132.17       | 52132.17       | 1628.43      | 1628.43      | 53760.60    | 53760.60     | 0.00       | 0.00        |
| Chelt. alte mat.cons.          |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 603                            | 201918.92      | 201918.92      | 19815.48     | 19815.48     | 221734.40   | 221734.40    | 0.00       | 0.00        |
| Chelt ob. de inv.              |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 605                            | 688672.79      | 688672.79      | 21448.39     | 21448.39     | 710121.18   | 710121.18    | 0.00       | 0.00        |
| Chelt.energie                  |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 607                            | 1766589.64     | 1766589.64     | 126654.81    | 126654.81    | 1893244.45  | 1893244.45   | 0.00       | 0.00        |
| Chelt. privind marf.           |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 608                            | 298514.53      | 298514.53      | 10120.00     | 10120.00     | 308634.53   | 308634.53    | 0.00       | 0.00        |
| Chelt ambalaje                 |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 609                            | -26989.13      | -26989.13      | -29667.11    | -29667.11    | -56656.24   | -56656.24    | 0.00       | 0.00        |
| reduceri comerciale primite    |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 611                            | 894791.44      | 894791.44      | 5186.30      | 5186.30      | 899977.74   | 899977.74    | 0.00       | 0.00        |
| Chelt intret si rep.           |                |                |              |              |             |              |            |             |
| 612                            | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00         | 0.00        | 0.00         | 0.00       | 0.00        |
| Chelt.chirii                   |                |                |              |              |             |              |            |             |
| TOTAL                          | 172534107.42   | 21639794.36    | 194173501.78 | 2469103.51   |             |              |            |             |
| PAGINA                         | 177701376.28   | 22491443.48    | 200192819.76 | 8488021.49   |             |              |            |             |



| Cont                           | Sume prec. DBI | Sume prec. CRI | Rulaj debiti | Rulaj crediti | Total debiti | Total crediti | Sold debiti | Sold crediti |
|--------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
| 613                            | 86338.15       | 86338.15       | 4219.20      | 4219.20       | 90557.35     | 90557.35      | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. primele de asig.        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 614                            | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. cu studiile             |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 621                            | 101120.00      | 101120.00      | 10000.00     | 10000.00      | 111120.00    | 111120.00     | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. cu colab.               |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 622                            | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. comisioane              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 623                            | 8530.75        | 8530.75        | 8012.81      | 8012.81       | 16543.56     | 16543.56      | 0.00        | 0.00         |
| Chelt de prot, recl.           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 624                            | 1949807.05     | 1949807.05     | 98027.06     | 98027.06      | 2047834.11   | 2047834.11    | 0.00        | 0.00         |
| Chelt cu transp.               |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 625                            | 75749.51       | 75749.51       | 6749.34      | 6749.34       | 82498.85     | 82498.85      | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. cu deplas,              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 626                            | 18249.70       | 18249.70       | 1775.59      | 1775.59       | 20025.29     | 20025.29      | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. postale                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 627                            | 40410.03       | 40410.03       | 1184.08      | 1184.08       | 41594.11     | 41594.11      | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. bancare                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 628                            | 1014861.59     | 1014861.59     | 66699.32     | 66699.32      | 1081560.91   | 1081560.91    | 0.00        | 0.00         |
| Alte chelt cu servicii         |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 635                            | 251698.56      | 251698.56      | 2347.79      | 2347.79       | 254046.35    | 254046.35     | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. cu alte impozite,       |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 641                            | 2449397.00     | 2449397.00     | 206366.00    | 206366.00     | 2655763.00   | 2655763.00    | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. cu salariile            |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 642                            | 233837.41      | 233837.41      | 12163.47     | 12163.47      | 246000.88    | 246000.88     | 0.00        | 0.00         |
| Chelt cu tich. de masa         |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 645                            | 609147.00      | 609147.00      | 70783.00     | 70783.00      | 679930.00    | 679930.00     | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. asig. prot soci.        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6451                           | 419440.00      | 419440.00      | 35610.00     | 35610.00      | 455050.00    | 455050.00     | 0.00        | 0.00         |
| Contr. unit. la asig.soci.     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6452                           | 17432.00       | 17432.00       | 1458.00      | 1458.00       | 18890.00     | 18890.00      | 0.00        | 0.00         |
| Contr. unit la somaj           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6453                           | 154305.00      | 154305.00      | 13090.00     | 13090.00      | 167395.00    | 167395.00     | 0.00        | 0.00         |
| Contr.unit. fd sanatate        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6458                           | 17970.00       | 17970.00       | 20625.00     | 20625.00      | 38595.00     | 38595.00      | 0.00        | 0.00         |
| Alte chelt. asig. prot soci.   |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 652                            | 66141.34       | 66141.34       | 0.00         | 0.00          | 66141.34     | 66141.34      | 0.00        | 0.00         |
| Cheltuieli cu protect mediului |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 654                            | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Pierd din creante              |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6581                           | 20572.05       | 20572.05       | 472.88       | 472.88        | 21044.93     | 21044.93      | 0.00        | 0.00         |
| Desp, amenzi si penalit        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6582                           | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Donatii si subv. acordate      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6583                           | 178259.00      | 178259.00      | 415319.00    | 415319.00     | 593578.00    | 593578.00     | 0.00        | 0.00         |
| Cheltuieli privind activele ce |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 65                             | 13716.63       | 13716.63       | 756.44       | 756.44        | 14473.07     | 14473.07      | 0.00        | 0.00         |
| Alte chelt. de expl.           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 665                            | 469659.63      | 469659.63      | 100712.93    | 100712.93     | 570372.56    | 570372.56     | 0.00        | 0.00         |
| Chelt. din dif. de curs        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 666                            | 394636.69      | 394636.69      | 117906.26    | 117906.26     | 512542.95    | 512542.95     | 0.00        | 0.00         |
| Chelt cu dobanzile             |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 667                            | 3238906.07     | 3238906.07     | 117340.83    | 117340.83     | 3356246.90   | 3356246.90    | 0.00        | 0.00         |
| Chelt.cu scont.acordate        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 681                            | 1778248.06     | 1778248.06     | 173461.70    | 173461.70     | 1951709.76   | 1951709.76    | 0.00        | 0.00         |
| Chelt de amortizari            |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6811                           | 1778248.06     | 1778248.06     | 157955.23    | 157955.23     | 1936203.29   | 1936203.29    | 0.00        | 0.00         |
| Chelt de amortiz imobiliz.     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 6814                           | 0.00           | 0.00           | 15506.47     | 15506.47      | 15506.47     | 15506.47      | 0.00        | 0.00         |
| Chelt deprec.active circ.      |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 691                            | 157848.00      | 157848.00      | -140509.00   | -140509.00    | 17339.00     | 17339.00      | 0.00        | 0.00         |
| Chelt cu imp. pe profit        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 7                              | 44612950.97    | 44612950.97    | 2622383.77   | 2622383.77    | 47235334.74  | 47235334.74   | 0.00        | 0.00         |
| CONT. VENITURI                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 701                            | 21797531.11    | 21797531.11    | 811659.08    | 811659.08     | 22609190.19  | 22609190.19   | 0.00        | 0.00         |
| Venit.prod.fin                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| TOTAL                          | 34954665.33    |                | 2085447.78   |               | 37040113.11  |               | 0.00        |              |
| PAGINA                         |                | 34954665.33    |              | 2085447.78    |              | 37040113.11   |             | 0.00         |

| Cont                         | Sume prec. DBI | Sume prec. CRI | Rulaj debiti | Rulaj crediti | Total debiti | Total crediti | Sold debiti | Sold crediti |
|------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
| 703                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Venit din produse rezid.     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 704                          | 287308.11      | 287308.11      | 20050.12     | 20050.12      | 307358.23    | 307358.23     | 0.00        | 0.00         |
| Venit.lucrari servicii       |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 706                          | 6381.05        | 6381.05        | 0.00         | 0.00          | 6381.05      | 6381.05       | 0.00        | 0.00         |
| Venit.chirii                 |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 707                          | 1943346.04     | 1943346.04     | 136228.88    | 136228.88     | 2079574.92   | 2079574.92    | 0.00        | 0.00         |
| Venit vanz. marf.            |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 708                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Venit.act.anex               |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 709                          | -38712.71      | -38712.71      | -2098.77     | -2098.77      | -40811.48    | -40811.48     | 0.00        | 0.00         |
| reduceri comerciale acordate |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 711                          | 19440156.11    | 19440156.11    | 1508114.17   | 1508114.17    | 20948270.28  | 20948270.28   | 0.00        | 0.00         |
| Variatia stocurilor          |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 722                          | 1115.00        | 1115.00        | 0.00         | 0.00          | 1115.00      | 1115.00       | 0.00        | 0.00         |
| Ajust pt.pierd val.oblig     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 7414                         | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Venit subv pt personal       |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 7581                         | 3874.78        | 3874.78        | 0.00         | 0.00          | 3874.78      | 3874.78       | 0.00        | 0.00         |
| Venit din desp, amenzi pen.  |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 7582                         | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Venit donatii si subven.     |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 7583                         | 157435.00      | 157435.00      | 0.00         | 0.00          | 157435.00    | 157435.00     | 0.00        | 0.00         |
| V din vanz. active           |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 7588                         | 224279.97      | 224279.97      | 45538.80     | 45538.80      | 269818.77    | 269818.77     | 0.00        | 0.00         |
| Alte venit expl.             |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 765                          | 484474.79      | 484474.79      | 16852.05     | 16852.05      | 501326.84    | 501326.84     | 0.00        | 0.00         |
| Venit. dif. de curs valutar  |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 766                          | 183.18         | 183.18         | 22.13        | 22.13         | 205.31       | 205.31        | 0.00        | 0.00         |
| Venit din dobanzi            |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 767                          | 305578.54      | 305578.54      | 86017.31     | 86017.31      | 391595.85    | 391595.85     | 0.00        | 0.00         |
| Venit.scont.ob               |                |                |              |               |              |               |             |              |
| 768                          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00        | 0.00         |
| Alte venit financiare        |                |                |              |               |              |               |             |              |
| TOTAL                        | 22815419.86    |                | 1810724.69   |               | 24626144.55  |               | 0.00        |              |
| PAGINA                       |                | 22815419.86    |              | 1810724.69    |              | 24626144.55   |             | 0.00         |
| TOTAL                        | 416341320.11   |                | 38758219.44  |               | 455099539.55 |               | 64427275.62 |              |
| FIRMA                        |                | 416341320.11   |              | 38758219.44   |              | 455099539.55  |             | 64427275.62  |

DIRECTOR GENERAL  
ing. COSARZAN DORCEL



DIRECTOR ECONOMIC  
ec. TOMAS BOINA

INTOCMIT  
ILE NOI  
Blum

S.C."HELIOS"S.A  
ASTILEU , JUD. BIHOR

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2016

| Elemente al capitalului propriu  | Sold la 1 ianuarie 2016 | Cresteri         |               | Reduceri          |               | Sold la 31 decembrie 2016 |
|--|-------------------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------------|
|  |                         | Total din care   | Prin transfer | Total din care    | Prin transfer |                           |
| 0  | 1                       | 2                | 3             | 4                 | 5             | 6                         |
| Capital subscris   | 3.618.165               |                  |               |                   |               | 3.618.165                 |
| Prime de capital   |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezerve din reevaluare   | 13.028.952              |                  |               | -74.852           |               | 12.954.100                |
| Rezerve legale   | 492.481                 | 51.811           |               |                   |               | 544.292                   |
| Rezerve pentru actiuni proprii   |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezerve reprez surplus din reevaluare  | 1.531.589               | 74.852           |               |                   |               | 1.606.441                 |
| Rezerve statutare  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Alte rezerve   | 5.912.278               | 1.852.495        |               |                   |               | 7.764.773                 |
| Rezerve din conversie  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezultatul reportat  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Repartizarea profitului sold D   | -97.536                 | 97.536           |               | -1.018.880        |               | -1.018.880                |
| Pierdere neacoperita sold D  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Sold creditor  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Sold debitor   |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezultatul reportat provenit din modificarile contabile                              |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Sold creditor  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Sold debitor   |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale                    |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Sold creditor  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Sold debitor   |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare       |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Rezultatul exercitiului financiar  |                         |                  |               |                   |               |                           |
| Sold creditor  | 982.963                 | 1.018.880        |               | -982.963          |               | 1.018.880                 |
| Sold debitor   |                         |                  |               |                   |               |                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>25.468.892</b>       | <b>3.095.574</b> |               | <b>-2.076.695</b> |               | <b>26.487.771</b>         |

- In cursul anului 2016 capitalul social al societatii nu s-a modificat .

DIRECTOR GENERAL  
ING.COBARZAN DOREL



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. BOHUS ADINA

S.C."HELIOS"S.A  
ASTILEU , JUD.BIHOR

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
LA 31.12.2016

|   | EXERCITIUL<br>FINANCIAR<br>PRECEDENT | EXERCITIUL<br>FINANCIAR<br>INCEIAT |
|---|--------------------------------------|------------------------------------|
| <b>A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</b>  |                                      |                                    |
| 1.incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii   | 25.634.865                           | 24.857.995                         |
| 2.incasari in numerar din redevente , onorarii , alte venituri  |                                      |                                    |
| 3.plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii  | -18.628.807                          | -18.091.063                        |
| 4.plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajator  | -3.163.174                           | -3.692.814                         |
| 5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit  | -172.151                             | -284.626                           |
| <b>TOTAL Flux din activitatea de exploatare</b>   | <b>3.670.733</b>                     | <b>2.789.492</b>                   |
| <b>B.Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>   |                                      |                                    |
| 1.plati in numerar din activitatea de investitii  | -1.608.506                           | -5.813.306                         |
| 2.incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung  | 88.610                               | 188.922                            |
| 3.plati in numerar pentru achizitia de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi |                                      |                                    |
| 4.incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital si de creanta ale altor intreprinderi          |                                      |                                    |
| 5.avansuri in numerar si imprumutat efectiv catre altii   |                                      |                                    |
| 6.incasari in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor ( credit investitii si leasing)         |                                      | 5.423.738                          |
| <b>TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>   | <b>-1.519.896</b>                    | <b>-200.646</b>                    |
| <b>C.Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</b>  |                                      |                                    |
| 1.Venituri in numerar din emisiunea de actiuni si alte instrumente  |                                      |                                    |
| 2.Plati in numerar catre actionari pentru a achizitiona sau a rascumpara actiunile intreprinderii           |                                      |                                    |
| 3.Venituri in numerar din emisiunea de obligatiuni , credite , ipotece si alte imprumuturi                  |                                      |                                    |
| 4.Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate ( credite si leasing)                                    | -1.037.739                           | -954.462                           |
| 5.Plati in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing ( dobanda) | -393.606                             | -501.190                           |
| <b>TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</b>  | <b>-1.431.345</b>                    | <b>-1.455.652</b>                  |
| <b>D.TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C</b>   | <b>719.492</b>                       | <b>1.133.194</b>                   |
| <b>E.Numerar la inceputul perioadei</b>   | <b>164.485</b>                       | <b>883.977</b>                     |
| <b>F.Numerar la sfarsitul perioadei</b>   | <b>883.977</b>                       | <b>2.017.171</b>                   |

DIRECTOR GENERAL  
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. BOHUS ABINA

