

S.C. HELIOS S.A.  
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor  
J 05/216/1991;  
RO 98716;  
Tel: 0259/349020, 349018,  
349017, 349016, 349015  
Fax: 0259/349019;  
www.heliossa.ro;  
e-mail: office@heliossa.ro



**HOTARAREA NR. 1**  
**A ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR**  
**SC HELIOS SA**  
**DIN DATA DE 27.04.2017**

Adunarea Generala a Actionarilor SC HELIOS SA convocata de catre presedintele Consiliului de Administratie in baza Art. 111, art.117 din Legea nr. 31/1990 R privind societatile comerciale, a Legii 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si cele ale Actului constitutiv al societatii si Hotararea C.A. nr. 03/17.03.2017, intrunita in sedinta la sediul societatii din Astileu, nr. 236, Judetul Bihor, in data de 27.04.2017 ora 15, in prezenta actionarilor prezenti si reprezentati in Adunarea Generala Ordinara la prima convocare, care detin un numar de 1.255.965 actiuni, reprezentand 86,7823% din capitalul social al societatii, conform structurii sintetice comunicata de SC DEPOZITARUL CENTRAL SA, la data de referinta 14.04.2017.

Avand in vedere ca au fost indeplinite prevederile legale de convocare si reprezentare precum si punctele din ordinea de zi, Adunarea Generala a Actionarilor de la SC HELIOS SA

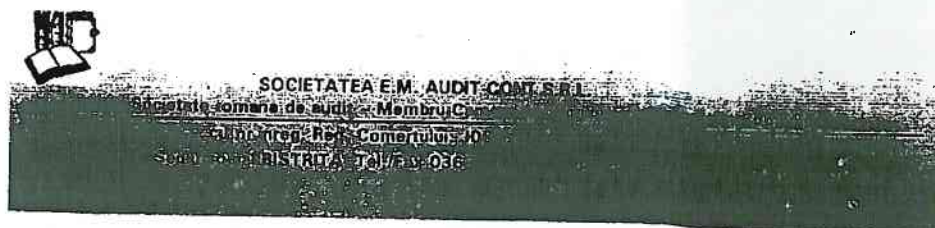
**HOTARASTE:**

1. Se aproba cu 1.255.965 (86,7823% din capitalul social) voturi pentru, 0% abtineri, 0% voturi impotriva din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, Raportul de gestiune al Consiliului de Administratie al SC HELIOS SA pe anul 2016 si Raportul anual intocmit conform Regulamentului CNVM nr.1/2006 pentru anul 2016, bilantul contabil si contul de profit si pierderi pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2016 in forma prezentata, raportul de audit precum si aprobarea repartizarii profitului astfel: 51.811 lei constituire rezerva legala, 967.069 lei alte rezerve pentru dezvoltare.
2. Se aproba cu 1.255.965 (86,7823% din capitalul social) voturi pentru, 0% abtineri, 0% voturi impotriva din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, descarcarea de gestiune a administratorilor pentru exercitiul financiar 2016.
3. Se aproba cu 1.255.965 (86,7823% din capitalul social) voturi pentru, 0% abtineri, 0% voturi impotriva din totalul de 1.255.965 voturi exprimate bugetul de venituri si cheltuieli si programul de activitate pentru exercitiul financiar al anului 2017. Adunarea Generala a Actionarilor imputerniceste Consiliul de Administratie sa modifice programul de activitate aferent anului 2017, precum si planul de investitii, in functie de necesitatile existente, respectiv sa asigure finantarea lor din credite, leasinguri, alte surse si sa aprobe garantarea finantarilor cu activele societatii.
4. Se aproba cu 1.255.965 (86,7823% din capitalul social) voturi pentru, 0% abtineri, 0% voturi impotriva din totalul de 1.255.965 voturi exprimate data de 19.05.2017, ca data de inregistrare (definita ca fiind data care serveste la identificarea actionarilor asupra carora se rasfrange Hotararea AGOA din data de 27.04.2017), in conformitate cu prevederile Legii 297/2004 privind piata de capital.
5. Se aproba cu 1.255.965 (86,7823% din capitalul social) voturi pentru, 0% abtineri, 0% voturi impotriva din totalul de 1.255.965 voturi exprimate ratificarea Hotararii Consiliului de Administratie nr.3/1 din data de 17.03.2017.
6. Se aproba cu 1.255.965 (86,7823% din capitalul social) voturi pentru, 0% abtineri, 0% voturi impotriva din totalul de 1.255.965 voturi exprimate data de 18.05.2017 ca ex date ca data de la care instrumentele financiare obiect al hotararilor adunarii generale ordinare a actionarilor se tranzactioneaza fara drepturile care deriva din respectiva hotarare.
7. Se aproba cu 1.255.965 (86,7823% din capitalul social) voturi pentru, 0% abtineri, 0% voturi impotriva din totalul de 1.255.965 voturi exprimate mandatarea:
  - d-lui COBARZAN DOREL HOREA, Presedinte al Consiliului de Administratie pentru semnarea hotararii A.G.O.A.;
  - d-nei GHETI TEODORA NICOLETA, legitimata cu CI seria ZH nr. 102458, eliberat de SPCLEP Alesd la data de 28.12.2016, CNP 2820101050071, pentru indeplinirea tuturor formalitatilor privind inregistrarea Hotararii A.G.O.A. la Oficiul Registrului Comertului Bihor precum si publicarea Hotararii in Monitorul Oficial al Romaniei, partea a IV - a (depunere / ridicare documente).

PRESEDINTE C.A.  
ING. COBARZAN DOREL HOREA



Secretar A.G.O.A.  
C.j. Gheti Teodora Nicoleta



## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**Catre Adunarea Generala a Actionarilor Societatii "HELIOS S.A. ASTILEU"**

**Raport cu privire la auditul situatiilor financiare**

**Opinie asupra situatiilor financiare individuale**

1. Am auditat situatiile financiare ale Societatii "**HELIOS S.A. ASTILEU**" întocmite la 31 decembrie 2016, care cuprinde bilanțul contabil la data de 31.12.2016 și situația rezultatului, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative, situații financiare care sunt atasate prezentului raport și care se referă la:

Capitaluri proprii	26.487.771 lei
Cifra de afaceri	24.961.693 lei
Rezultatul brut al exercitiului	1.036.219 lei
Rezultatul net al exercitiului	1.018.880 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale ale "**HELIOS S.A. ASTILEU**" sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 Legea Contabilității, republicată cu modificările și completările ulterioare, și Ordinului Ministrului Finanelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare.

5

**Baza pentru opinie**

3. Am efectuat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (IAS-uri). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform *Codului Etic al Profesionistilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de etica pentru contabili, coroborat cu cerintele etice relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati etice conform acestor cerinte si Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

**Informatii, altele decat situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea**

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada curenta. Aceste aspecte au fost abordate in contextul situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

**Responsabilitatea conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare**

5. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare intocmite la data de 31 decembrie 2016 in conformitate cu prevederile si cerintele normelor contabile din Romania, respectiv a Legii nr. 82/1991 republicata si completata, a Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate din Romania si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
6. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii Companiei de a-si continua activitatea, prezentand daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activitatii si utilizand contabilitatea pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Grupul sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista in afara acestora.
7. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Companiei.

**Responsabilitatile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

8. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu IAS-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă acestea există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare

**Raport cu privire la alte cereri legale și de reglementare**

9. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492 și 554-555, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar, pentru a permite întocmirea raportului.
10. În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la societate și mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Bistrita, 25 martie 2017 .....

Pentru și în numele

**SOCIETATII „E.M. AUDIT-CONT” S.R.L**  
Bistrita, str. Stefan cel Mare nr. 2/13

ec. Maier M. Elisabeta  
Auditor financiar  
înregistrat la Camera  
Auditorilor Financieri din Romania  
cu numărul 229/2001

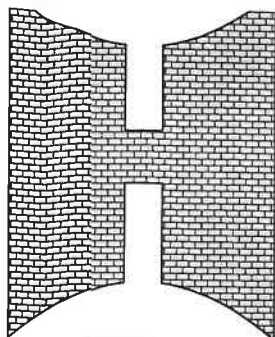


**Cl. M. Audit-Cont S.R.L.**

**SOCIETATEA „E.M. AUDIT-CONT” S.R.L**

înregistrată la Camera  
Auditorilor Financieri din Romania  
cu numărul 160/2001





S.C. HELIOS S.A.  
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor  
J 05/216/1991;  
RO 98716;  
Tel: 0259/349020, 349018,  
349017, 349016, 349015  
Fax: 0259/349019;  
www.heliossa.ro;  
e-mail: [director.economic@heliossa.ro](mailto:director.economic@heliossa.ro)



## RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU ACTIVITATEA DESFASURATA IN ANUL 2016

Situatiile financiare anuale pentru anul 2016 au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr 82/1991 republicata, cu OMF 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale, OMFP 166/25.01.2017 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale.

Bilantul contabil intocmit la data de 31 decembrie 2016, contul de profit si pierdere aferent, situatia fluxurilor de trezorerie, situatia modificarii capitalului propriu si a notelor explicative intocmite se identifica prin urmatoarele elemente:

CAPITALURI PROPRII	26.487.771
CIFRA DE AFACERI	24.961.693
REZULTATUL EXERCITIULUI	1.018.880

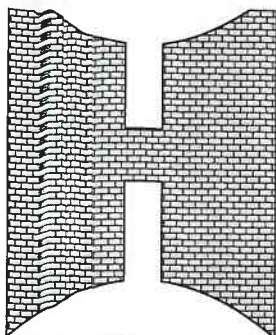
### I. ANALIZA PRINCIPALELOR CAPITOLE DIN BILANT

#### IMOBILIZARI

Din investitiile realizate in anul 2016 prezentam cele mai importante modernizari si puneri in functiune

1. Hala CUPTOR 2-extindere	1.300.208 lei
2. Modul cuptor Spania-22 buc	1.210.166 lei
3. Autotractor DAF FT X 460 SC	327.520 lei
4. Sistem TV circuit inchis (camere)	80.756 lei
5. Ghilotina (foarfeca combinata)	47.822 lei
6. Motostivuator	17.604 lei
7. Sistem evacuare EV7 si EV8	17.487 lei
8. Sistem variatoare de frecventa	6.270 lei





S.C. HELIOS S.A.  
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor  
J 05/216/1991;  
RO 98716;  
Tel: 0259/349020, 349018,  
349017, 349016, 349015  
Fax: 0259/349019;  
www.heliossa.ro;  
e-mail: [director.economic@heliossa.ro](mailto:director.economic@heliossa.ro)



Deasemenea mai exista in derulare un volum de investitii , din care le amintim pe cele mai importante :

1. Cuptor Spania	2.858.012 lei
2.Sistem ardere Bernini pt cuptorul din Spania	631.008 lei
3. Cuptor cu role OK 60/1600	177.632 lei
4. Module cuptor Spania -2 buc	156.650 lei
5.Module uscator pentru cuptor Spania	71.421 lei
6.Inlocuire invelitoare hala cuptor CT3	60.120 lei
7.Tronson 7 hala cuptor CT 2	60.000 lei
8.Hala sortare paletizare	47.554 lei
9.Tarc mobil	16.929 lei
10.Coloana apa hidranti	12.903 lei
11.Vagoneti cuptor Spania	11.846 lei

## II.ACTIVE CIRCULANTE

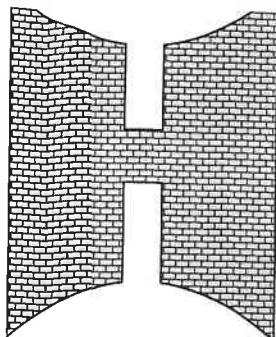
### 1. STOCURI

In anul 2016 stocurile au avut urmatoarea evolutie:

Nr.crt	Elemente de stocuri	31.12.2015 lei	31.12.2016 lei	%
1.	Materii prime si materiale	2.997.547	3.510.444	117,11
2.	Productia in curs de executie	0	66.430	
3.	Produse finite si dif prèt prod	7.485.585	6.551.799	87,53
4.	Marfuri si ambalaje	326.404	405.954	124,37
5.	Avansuri pt cump de stocuri	8.000		
	<b>TOTAL</b>	<b>10.817.536</b>	<b>10.534.627</b>	<b>97,38</b>

Comparativ cu anul precedent, productia fizica si valorica realizata se prezinta dupa cum urmeaza :

	UM	2015	2016	%	Valoric 2015 lei	Valoric 2016 lei	%
Caramizi	to	30.702	31.408	102,30	19.950.342	19.711.822	98,80
Prafuri,chit	to	1.659	2.140	128,99	849.368	1.014.544	119,45
<b>TOTAL</b>	<b>to</b>	<b>32.361</b>	<b>33.559</b>	<b>103,70</b>	<b>20.799.710</b>	<b>20.727.366</b>	<b>99,65</b>
Plasa rabitz	to	187			776.732		



S.C. HELIOS S.A.  
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor  
J 05/216/1991;  
RO 98716;  
Tel: 0259/349020, 349018,  
349017, 349016, 349015  
Fax: 0259/349019;  
www.heliossa.ro;  
e-mail: [director.economic@heliossa.ro](mailto:director.economic@heliossa.ro)



## 2. CREANTE

Creantele sunt reflectate in contabilitate la valoarea lor nominala.  
Evolutia creantelor se prezinta astfel :

Nr. crt	STRUCTURA CREANTELOR	31.12.2015 LEI	31.12.2016 LEI	%
1.	Creante comerciale	470.598	636.189	135,19
2.	Alte creante	409.427	417.494	101,97
	TOTAL	880.025	1.053.683	119,73

Creantele comerciale sunt livrarile efectuate conform contractelor incheiate .

La pozitia alte creante s-a inregistrat , TVA de recuperat in suma de 212.629 lei , si 11.361 lei TVA aferent achizitiilor neexigibil la 31.12.2016, respectiv impozit pe profit de recuperat aferent investitiilor efectuate in valoare de 193.125 lei.

## 3. DISPONIBILITATI BANESTI

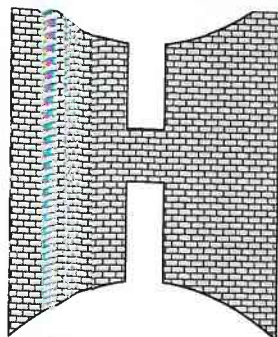
Disponibilitatile in sold la 31.12.2016 sunt in suma de - 2.469.112 lei din care

- conturi la banci	- 1.992.446 lei
- casa in lei	- 24.725 lei
- CEC-uri	- 451.941 lei

## III. DATORII

Datoriile totale la 31.12.2016 au valoare de 21.069.942 lei se prezinta in structura astfel :

1. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an	- 12.486.442 RON
2. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	- 8.583.500 RON



S.C. HELIOS S.A.  
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor  
J 05/216/1991;  
RO 98716;  
Tel: 0259/349020, 349018,  
349017, 349016, 349015  
Fax: 0259/349019;  
www.heliossa.ro;  
e-mail: [director.economic@heliossa.ro](mailto:director.economic@heliossa.ro)



Comparativ cu anul 2015 datoriile se prezinta astfel :

	31.12.2015 RON	31.12.2016 RON	%
Sume datorate institutiilor de credit	9.291.719	14.194.503	152,77
Avansuri incasate in contul comenzilor	4.959	0	
Datorii comerciale - furnizori	2.704.582	3.158.398	116,78
Creditori diversi	1.709.792	1.211.876	70,88
Datorii cu personalul si asig.sociale	132.013	169.936	128,73
Impozit profit	74.162	0	
Sume dat.societ.din cadrul grupului	671.430	746.606	111,20
Sume datorate instit de leasing	1.317.449	933.431	70,85
Alte datorii	643.839	655.192	101,76
<b>Total datorii</b>	<b>16.549.945</b>	<b>21.069.942</b>	<b>127,31</b>

Din datoriile prezentate , cele aferente bugetului de stat si asigurarilor sociale se refera la debite curente , care au fost decontate la scadenta.

Pentru datoriile comerciale , platile se fac conform contractelor incheiate cu firmele furnizoare.

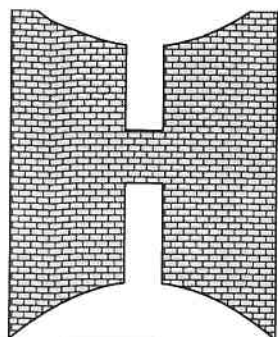
Societatea nu are datorii restante la 31.12.2016 fata de bugetul consolidat al statului , fata de creditori si fata de furnizori.

In anul 2016 S.C."HELIOS "S.A a platit la bugetul de stat si bugetul local suma de 2.899.626 lei, fiind decontate in fiecare luna la scadenta.

#### IV. CAPITALURI PROPRII

Capitalul social al societatii a ramas nemodificat, valoarea lui fiind de 3.618.165 lei  
Capitalurile proprii au crescut fata de anul trecut ca urmare a profitului obtinut..  
Astfel la finele anului 2016 capitalurile proprii sunt de 26.487.771 lei.



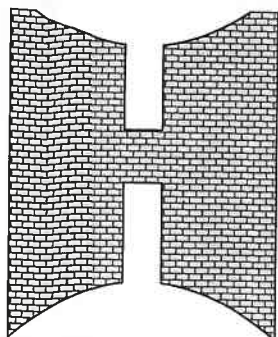


S.C. HELIOS S.A.  
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor  
J 05/216/1991;  
RO 98716;  
Tel: 0259/349020, 349018,  
349017, 349016, 349015  
Fax: 0259/349019;  
www.heliossa.ro;  
e-mail: [director.economic@heliossa.ro](mailto:director.economic@heliossa.ro)



Contul de profit si pierdere s-a intocmit in baza datelor inregistrate in conturile de venituri si cheltuieli si se prezinta astfel , in comparatie cu anul 2015 :

Nr.c rt	INDICATORI	EXERCITIU FINANCIAR 2015	EXERCITIU FINANCIAR 2016	%
1.	Venituri din exploatare	25.448.150	25.189.705	98,98
2.	Cheltuieli din exploatare	19.924.317	20.607.452	103,43
3.	Rezultatul din exploatare			
	- profit	5.523.833	4.582.253	82,95
4.	Venituri financiare	649.575	893.128	137,49
5.	Cheltuieli financiare	4.981.028	4.439.162	89,12
6.	Rezultat financiar			
	pierdere	4.331.453	3.546.034	81,87
7.	Venituri totale	26.097.725	26.082.833	100,75
8.	Cheltuieli totale	24.905.345	25.046.614	100,57
9.	<i>Rezultatul brut -profit - pierdere</i>	<i>1.192.380</i>	<i>1.036.219</i>	<i>86,90</i>
10.	Impozit pe profit	209.417	17.339	
11.	Rezultatul net al execitiului financiar Profit	982.963	1.018.880	103,65



S.C. HELIOS S.A.  
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor  
J 05/216/1991;  
RO 98716;  
Tel: 0259/349020, 349018,  
349017, 349016, 349015  
Fax: 0259/349019;  
www.heliossa.ro;  
e-mail: [director.economic@heliossa.ro](mailto:director.economic@heliossa.ro)



La finele anului 2016 societatea a înregistrat un profit brut de 1.036.219 lei, impozitul aferent profitului impozabil fiind de 174.844 lei, iar scutirea de impozit pentru investițiile realizate este de 157.505, rămânând astfel o cheltuială cu impozitul de 17.339 lei (174.844 lei - 157.505 lei), rezultând un profit net de 1.018.880 lei.

Pentru îmbunătățirea activității firmei se impune:

- creșterea productivității muncii și micșorarea rebutului
- reducerea cheltuielilor materiale și îmbunătățirea calității
- creșterea volumului vânzărilor prin atragerea de noi clienți, respectiv creșterea prezenței pe piața externă cu produsele noastre.
- automatizarea proceselor de manipulare, încărcare, descărcare a produselor fabricate și redimensionarea capacității de ardere a producției, prin montarea unui cuptor de capacitate mai mică.

Ca urmare a celor prezentate supunem aprobării ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR prezentul Raport de gestiune, Bilantul contabil la 31.12.2016 în forma prezentată, Contul de profit și pierdere pe anul 2016, Situația fluxului de trezorerie, Situația modificării capitalului propriu și repartizarea profitului net în suma de 1.018.880 lei astfel:

- o 51.811 lei – constituire rezerva legală
- o 967.069 lei - alte rezerve pentru dezvoltare

PRESEDINTE  
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE  
ING. COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. BOHUS ADINA

