

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

**RAPORT ANUAL**

**31.12.2019**

IN CONFORMITATE CU PREVEDERILE REGULAMENTULUI ASF NR. 5/2018  
PRIVIND EMITENTII DE INSTRUMENTE FINANCIARE SI OPERATIUNI DE PIATA

**SC HELIOS SA**

Emitent admis pe sistemul alternativ de tranzactionare – piata AeRO – administrat de Bursa  
de Valori Bucuresti S.A.

<b>Raport anual conform:</b>	Art. 223 lit. A.-b) din Regulamentul ASF nr. 5/2018
<b>Perioada de raportare:</b>	01.01.2019-31.12.2019
<b>Data raportului:</b>	27.02.2020
<b>Denumirea societatii:</b>	<b>SC HELIOS SA</b>
<b>Sediul social:</b>	Str. Principala Nr. 236, Astileu, jud. Bihor
<b>Telefon/fax:</b>	T: 0259-349020/, F: +0259-349019
<b>Cod Unic Inregistrare:</b>	RO98716
<b>Nr. de ordine in Registrul Comertului</b>	J05/216/1991
<b>Capital scris si varsat:</b>	3.618.165 LEI
<b>Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:</b>	Sistemul alternativ de tranzactionare – piata AeRO
<b>Simbol de tranzactionare</b>	HEAL
<b>Adresa e-mail</b>	office@heliossa.ro

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

## **1.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

### **1.1.a)Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale;**

Obiectul de activitate al societatii este - producerea si comercializarea de caramizi refractare si de constructii , efectuarea de prestari servicii si a oricarei activitati legale in vederea obtinerii de profit.

Domeniul principal de activitate declarata este - Fabricarea de produse refractare- cod CAEN 2320

### **1.1.b)Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale :**

Societatea comerciala S.C HELIOS S.A Astileu infiintata in 1885 sub denumirea de HEPHAISTOS , avand ca obiect de activitate fabricarea varului si a tiglelor, unitatea este nationalizata in 1948 , transformandu-se in Intreprinderea de Produse Refractare Astileu. Se schimba obiectul de activitate, devenind un mare producator de caramizi refractare silico aluminoase .Prin legea 31/1990 , se transforma in societate pe actiuni , sub denumirea de S.C. HELIOS S.A ; datorita mutatiilor din economia nationala , a reducerii drastice a productiei de otel , unitatea este obligata sa se reprofileze in functie de piata si de dotarile existente , astfel incat sunt asimilate in fabricatie materiale de constructii ( caramizi de constructii ,caramizile speciale pentru cosuri de fum), precum si gresia refractara antiacida , produs pentru care unitatea este unica producatoare din tara .

S.C.HELIOS S.A Astileu a fost infiintata ca societate pe actiuni in anul 1991, fiind inregistrata la Oficiul Registrul Comertului Bihor cu nr J05/216/1991.

### **1.1.c)Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a emitentului , a filialelor sau a societatilor controlate , in timpul exercitiului financiar ;**

In anul 2019 firma SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA a instrainat actiunile firmei SC DNTL PROIECT SRL CLUJ NAPOCA.

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro**1.1.d)Descrierea achizițiilor și /sau instrăinărilor de active ;**

Din investițiile realizate în anul 2019 prezentăm cele mai importante modernizări și puneri în funcțiune:

1. Hala fasonare plastic	518.014 lei
2.Presa hidraulică	277.864 lei
3.Banda transportoare	167.204 lei
4. Sistem automatizare pentru încărcarea caramizilor și cosurilor de fum presate	112.823 lei
5.Ventilator CASALS 3 buc	110.295 lei
6.Sistem mutare carucioare	90.674 lei
7.Skoda Octavia Combi Smart	79.319 lei
8.Sistem convertizoare frecvență	44.741 lei
9.Instalație ventilație Cuptor Spania	42.041 lei
10.Vagoneti Cuptor 10 buc	38.646 lei
11.Ventilatoare Bernini	24.852 lei
12.Instalația de înscuit	13.484 lei

La sfârșitul anului societatea mai are în derulare un volum de investiții în curs și avansuri acordate pentru imobilizări , în suma de 2.947.382 lei , din care le amintim pe cele mai importante :

1.Hala ceramice II	1.346.707 lei
2.Eirich mixer -2 buc	249.835 lei
3.Cuptor cu role OK 60/1600	209.259 lei
4.Tronson 8 hala cuptor	167.481 lei
5 Hala sortare paletizare tronson 4	156.324 lei
6.Presa Fricțiune tip 120	117.462 lei

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

**1.1.e)** Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății. Datorită măsurilor organizatorice întreprinse de către conducerea societății, activitatea desfășurată în anul 2019, chiar în condițiile scăderii cifrei de afaceri cu 2,1 %, s-a concretizat prin rezultate pozitive conform bilanțului anexat prezentului raport.

La baza rezultatelor financiare obținute au stat următoarele cantități de produse fabricate și vândute :

1. În anul 2019 a fost realizată o producție de 33.525 tone. Comparativ producția fabricată și producția livrată în anul 2019 față de aceeași perioadă a anului precedent se prezintă astfel (tabelul de mai jos)

<b>Indicator</b>	<b>UM</b>	<b>12 luni 2019</b>	<b>12 luni 2018</b>	<b>Abatere absoluta</b>	<b>Abatere %</b>
Volum producție	to	33.525	31.585	1.940	6,14
Volum livrări producție	to	33.318	33.521	-203	-0,9

Vanzările au scăzut față de 2018 cu 203 tone, procentual a scăzut cu 0,9%, iar producția a crescut cu 1.940 tone, procentual cu 6,14 %

2. Comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent veniturile obținute din vânzarea producției de bază sunt prezentate în tabelul următor:

**Venituri din vânzarea producției**

<b>Indicator</b>	<b>12 luni 2019</b>	<b>12 luni 2018</b>	<b>Variație absoluta</b>	<b>Variație %</b>
Venituri din vânzarea producției	23.613.021	24.005.909	-392.888	-1,64
Venituri din activitatea comercială	1.138.497	1.277.196	-138.699	-10,86

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

### **1.1.1 ELEMENTE DE EVALUARE GENERALA**

- a ) profit : 1.669.852 lei
- b) cifra de afaceri: 24.751.518 lei
- c) export: 637.230 lei
- d) costuri 25.079.071 lei
- e) % din piata detinuta:nu detinem date
- f)lichiditate (casa si conturi la banci):1.620.343 lei

### **1.1.2 EVALUAREA NIVELULUI TEHNIC AL SOCIETATII COMERCIALE**

Descrierea principalelor produse realizate si/sau servicii prestate cu precizarea:

- a) principalele pietele de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metodele de distributie:

S.C. HELIOS S.A. produce caramizi refractare-gresie antiacida, caramizi pentru materiale de constructii, mortaruri si prafuri refractare

Conform acestor parametri, activitatea societatii se imparte efectiv in 3 linii de business:

- **segmentul productiei de cărămizi refractare;**
- **segmentul productiei de cărămizi pline de construcții;**
- **Segmentul productiei de mortare refractare**

Numarul de produse fabricate si vandute se clasifica in peste 25 de categorii de produse, acestea avand fiecare zeci de sortimente si dimensiuni, cum ar fi : produse refractare - caramida refractara (samota), caramida refractara , tip pana scurta, caramida refractara tip pana, caramida refractara tip pana lunga, tubulatura refractara antiacida, mortar refractar; produse refractare antiacide - gresie refractara antiacida, placaj de gresie antiacida, caramida refractara antiacida, tubulatura refractara antiacida; materiale de constructii - caramida rosie de constructie (semisamota), caramida eficienta, caramida ornamentala pentru gard; produse decorative - placaj ceramic ; cuptoare + grill; sisteme de cosuri de fum - tubulatura refractara antiacida, anvelopa exterioara , protectia cosului de fum impotriva intemperiiilor.Toate aceste categorii includ produse de diferite dimensiuni si forme, intreprinderea executand produse inclusiv pe baza de specificatii ale clientilor sai.

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

**Modelul de business al societatii este bazat pe costuri variabile, in felul urmato:**

Desfacerea produselor pe piata interna se face in prezent fie prin contracte directe de vanzare – cumparare, fie prin comenzi. In cazul in care beneficiarii solicita prealabil, marfa poate fi transportata la locul indicat de beneficiar cu masini de mare tonaj. Societatea detine un sistem propriu de distributie, insa vanzarile efectuandu-se preponderent in conditia de livrare *franco fabrica*.

<b>Produse</b>	<b>Piete de desfacere</b>	<b>Metode de distributie</b>
Caramizi refractare	Piata interna si externa	Franco fabrica, sau distrib directa
Caramizi pline de const	Piata interna	Franco fabrica, sau distrib directa
Mortare refractare	Piata interna	Franco fabrica, sau distributie directa

Produsele societatii sunt comercializate pe piata externa ~ 3 %, si cea interna ~ 97%. Principalii beneficiari ai societatii sunt firme cu o importanta activitate de comert cu materiale de constructii si firme cu activitate de constructii civile si industriale. Marea majoritate a acestora pe intern provin din Transilvania , Moldova , Banat , dar in general toate produsele societatii sunt comercializate pe intreg cuprinsul tarii, in functie de cerintele pietei, iar la export cu pondere mai mare in tari ca Ungaria , in functie de comenzile primite punctual in perioada de referinta.

- b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale emitentului pentru ultimii 3 ani:

<b>Categorii produse</b>	<b>%2017 cifra afaceri</b>	<b>%2018 cifra afacari</b>	<b>%2019 cifra afaceri</b>
<b>CIFRA AFACERI</b>	<b>28.061.068</b>	<b>25.283.105</b>	<b>24.751.518</b>
<b>CA prod fabric din total CA</b>	<b>93,12%</b>	<b>93,87%</b>	<b>94,14%</b>
<b>Caramizi refractare</b>	<b>57,45%</b>	<b>54,29%</b>	<b>53,42%</b>
<b>Caramizi pline de constructii</b>	<b>30,86%</b>	<b>33,98%</b>	<b>35,58%</b>
<b>Mortare refractare, prafuri</b>	<b>4,81%</b>	<b>5,60%</b>	<b>5,20%</b>

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

Categorii produse	%2017 veniturile totale	%2018 Veniturile totale	%2019 veniturile totale
Venituri totale	26.365.750	26.560.463	26.930.794
CA prod fabric din total venituri	99,11%	89,35%	86,53%
Caramizi refractare	61,14%	51,68%	49,09%
Caramizi pline de constructii	32,84%	32,34%	32,70%
Mortare refractare, prafuri	5,12%	5,33%	4,74%

- c) produs nou avut in vedere pentru care s-a efectuat un volum substantial de active in exercitiu financiar trecut precum si stadiul de dezvoltare al acestor produse.  
Nu este cazul.

### 1.1.3. EVALUAREA ACTIVITATII DE APROVIZIONARE TEHNICO – MATERIALA.

**Principalii furnizori** ai societatii comerciale sunt:

- Bega Minerale Suncuius ; Dan Steel Negresti Oas - argila
- Biana Ref ; - deseu caramida;
- Ion Andra Trans Com - pacura;
- Mol Romania - gaz;
- OMV Petrom - motorina.

Societatea nu depinde în mod semnificativ de un furnizor.

In ceea ce priveste stocurile comparativ cu anul trecut au avut urmatoarea evolutie:

DENUMIRE- ELEMENTE STOCURI	31.12.2019	31.12.2018	Dif %
1. MATERII PRIME- cont 301	565.847	1.206.213	46,91%
2.MATE AUXILIARE-cont 3021	119.091	149.824	79,49%
3.COMBUSTIBILI-cont 3022	1.127.122	1.396.669	80,70%
4.MAT PT AMBALAT-cont 3023	71.142	40.809	174,33%
5.PIESE SCHIMB-cont 3024	1.064.717	991.324	107,40%

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

<b>6.MAT CONSUMABILE-cont 3028</b>	125.059	129.468	96,59%
<b>7.OBIECTE INVENTAR-cont303</b>	74.382	45.273	164,30%
<b>8 AVANS MATERIALE-cont 322</b>	121.057	26.894	450,13%
<b>9.PRODUCTIE IN CURS –cont 331</b>	269.942	119.433	226,02%
<b>10.PRODUSE FINITE- cont 345</b>	5.152.751	4.770.185	108,02%
<b>11. DIFERENTE PRET PRODUSE</b>	-78.849	-652.469	
<b>12.MARFURI SI AMBALAJE</b>	612.266	614.443	99,65%
<b>TOTAL ACTIVE DE NATURA STOCURI</b>	9.224.528	8.838.066	104,37%

Activele circulante de natura stocurilor au crescut per total cu 4,37 %.

Aprovizionarea se face in baza contractelor inchiate , sau pe baza de comenzi pentru fiecare necesar de materiale.

#### 1.1.4 EVALUAREA ACTIVITATII DE VANZARE

- a) Descrierea evolutiei vanzarilor secvential pe piata interna si/ sau externa si a perspectivelor vanzarilor pe termen mediu si lung

Anul	Volum vânzări pe piața internă	Volum vânzări pe piața externă
2017	<b>27.199.265</b>	861.803
2018	<b>24.537.660</b>	<b>745.445</b>
2019	<b>24.114.288</b>	<b>637.230</b>

Evolutia vanzarilor pe piata interna , s-a concretizat printr-o scadere fata de anul 2018 , cu 1,73 % mai putin , iar fata de anul 2017 cu o scadere de 11,34%.

Si la export valoarea vanzarilor a scazut fata de 2018 cu 14,52 %, iar fata de 2017 a scazut cu 26,06 %.



---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piața produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

**Principalii concurenți** ai societății pe segmentul sau - *pe principalele produse* - sunt: Tremag Tulcea, Instirig Brasov, Refarom Brasov.

În ceea ce privește ponderea pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor concurenți, unitatea nu dispune de astfel de informații. Pentru aceasta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care societatea nu îl poate realiza din lipsă de oameni specializați în realizarea de astfel de studii de piață.

- c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății comerciale.

Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un client sau de un grup de clienți.

### **1.1.5. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE ANGAJATII/ PERSONALUL SOCIETATII COMERCIALE**

- a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2019 era de 105 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 101 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților:

- Studii superioare - 22
- Studii medii - 18
- Școala profesională - 11
- Școala generală - 54

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați, precum și a oricaror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Raporturile dintre manager și angajați sunt de organizare și coordonare din partea managerului, iar din partea angajaților de execuție.

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

### **1.1.6. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂȚII DE BAZA A SOCIETĂȚII ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR**

#### **Sistemul de management de mediu, calitate și modul de implementare a politicii de prevenire a accidentelor generate de substanțe periculoase**

Societatea a implementat sistemul de management de mediu conform SR EN ISO 14.001: 2015 (certificat nr. 767M) și sistemul de management al calității SR EN ISO 9001: 2015 (certificat nr. 2268). Certificatele sunt emise de Organismul Acreditat Aeroq București.

Pentru implementarea sistemului de management de mediu s-au elaborat proceduri specifice activității.

Societatea are identificate toate aspectele de mediu care ar putea avea impact asupra mediului, la care în funcție de gravitate, frecvență și extindere s-au acordat un punctaj, iar în funcție de punctajul obținut s-au identificat aspectele semnificative de mediu.

A fost elaborat un program de management mediu (DD-207) în care sunt cuprinse măsuri cu un program etapizat și obiectivul de mediu de realizat. Programul de management de mediu pentru anul 2019 s-a orientat pe exploatarea obiectivelor de producție în condiții de siguranță deplină pentru mediu, pentru menținerea în limite de performanță a indicatorilor relevanți pe factorii de mediu – apă, aer, sol.

Pentru monitorizări s-au elaborat Planul de monitorizare pentru toți factorii de mediu potențial afectați.

A fost elaborat Planul de prevenire și combatere a poluarilor accidentale (DP – 211), care cuprinde componenta colectivului constituit pentru combaterea poluarilor accidentale, lista punctelor critice din unitate de unde pot proveni poluari accidentale, fișa poluanților potențiali, programul de măsuri și lucrări în vederea prevenirii poluarilor accidentale pentru S.C. Helios S.A., componenta echipelor de intervenție, lista dotărilor și a materialelor necesare pentru sistarea poluarilor accidentale, programul anual de instruire a lucrătorilor de la punctele critice ale echipelor de intervenție, responsabilitățile conducătorilor, lista unităților care acordă sprijin în cazul apariției unei poluări accidentale. Au fost stabilite și menținute proceduri pentru instruirea lucrătorilor a căror activitate poate avea un efect semnificativ asupra mediului.

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E [director.economic@heliossa.ro](mailto:director.economic@heliossa.ro) / [W www.heliossa.ro](http://www.heliossa.ro)

### **Analiza impactului activitatii asupra mediului**

Programul de management de mediu pentru anul 2019 s-a orientat pe exploatarea obiectivelor de productie in conditii de siguranta deplina pentru mediu, pentru mentinerea in limite de performanta a indicatorilor relevanti pe factorii de mediu – apa, aer, sol:

- ✓ S-a monitorizat activitatea de productie, referitor la emisiile de noxe in aer, apa, sol, cu frecventa prevazuta de AIM ;
- ✓ S-au gestionat in conformitate cu cerintele legale substantele periculoase utilizate in procesul de productie .
- ✓ S-au gestionat deseurile generate in conformitate cu legislatia in vigoare (colectare selectiva, depozitare temporara pe spatii amenajate, evidenta pe tipuri de deseuri generate si predare la firme autorizate) .
- ✓ S-au identificat deseurile, codificat si colectat selectiv, s-au depozitat temporar in spatii amenajate si s-au predat la firme autorizate, cu scop preponderent de valorificare prin reciclare (deseu feros, deseu neferos, DEEE, etc) ; s-au predat deseuri nepericuloase (plastic, hartie) la firme autorizate pentru valorificare/reciclare
- ✓ Exploatarea si mentenanta instalatiilor de pe amplasament s-a realizat in toate cazurile cu luarea masurilor necesare pentru prevenirea poluarii si protectia integrala a factorilor de mediu – apa, aer, sol, zgomot, peisagistica .
- ✓ La evacuarea apelor pluviale, drenaj si menajere se respecta valorile admise la indicatorii de calitate, conform AIM.
- ✓ S-a monitorizat intreaga activitate de pe amplasament si s-au efectuat determinari la apa pluviala si drenaj evacuata, cu laboratoare autorizate, in conformitate cu prevederile AIM.
- ✓ S-au monitorizat parametrii tehnologici, in conformitate cu prevederile AIM, pentru buna desfasurare a proceselor, dar si pentru functionarea in conditii sigure pentru mediu.
- ✓ S-a continuat monitorizarea post-inchidere a haldei de zgurat: analize apa subterana, monitorizare topografie halda.

Rezultatele monitorizarilor sub forma rapoartelor de incercare au fost transmise autoritatilor competente si au fost puse la dispozitia reprezentantilor autoritatilor de control .

Pentru acuratetea si reprezentativitatea determinarilor, activitatile de monitorizare pe factorii de mediu (apa, aer, sol) s-au executat in colaborare cu laboratoare autorizate si acreditate.

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

## **SOL**

Spatiile de depozitare a produselor periculoase au fost inspectate periodic, s-a realizat verificarea tuturor rezervoarelor si conductelor subterane, saptamanal au fost verificate toate flansele si valvele de pe conductele de suprafata folosite pentru transportul de substante si au fost facute inregistrari.

## **AER**

Au fost utilizate și menținute în stare optimă de funcționare toate sistemele de depoluare și captare noxe cu care sunt dotate sursele de emisii dirijate identificate.

## **Emisii din surse dirijate**

Au fost respectate valorile limită de emisie stabilite pe baza celor mai bune tehnici disponibile, caracteristicilor tehnice ale instalațiilor și condițiilor locale de mediu. Monitorizarea emisiilor s-a realizat cu frecvența anuală - la cuptorul tunel, pentru cele două tipuri de produse (refractare și materiale de construcții), la uscatorul de la cuptorul tunel, cuptorul cu role, la concasare, macinare, fasonare, în conformitate cu prevederile EN -15259/2007-Calitatea aerului, măsurarea emisiilor surselor fixe, cerințe referitoare la secțiuni și amplasamente de măsurare, precum și la obiectivul, planul și raportul de măsurare, în condiții normale de funcționare a instalațiilor. S-a efectuat monitorizarea la pulberi totale și noxe rezultate din gazele de ardere. Măsurătorile au fost efectuate de către laboratorul acreditat RENAR, S.C. LAJEDO S.R.L. PLOIESTI, Raport de încercare 4189/21.12.2018.

S-au monitorizat parametrii tehnologici specifici fiecărui flux tehnologic și s-au menținut înregistrări corespunzătoare.

## **APA**

Alimentarea cu apă este reglementată prin Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 242/10.10.2017, emisă de Administrația Națională „Apele Române”- Administrația Bazinală de Apa Crisuri Oradea.

Sursa: izvorul Aștileu, aflat în apropierea S.C. Helios S.A. Aștileu nr. 236, comuna Aștileu

Indicatorii de calitate ai apelor uzate menajere și ai apelor uzate tehnologice, provenite din drenaj și pluviale evacuate au respectat limitele impuse prin Autorizația Integrată de Mediu nr. 118/17.02.2011, revizuită la 20.07.2015 și Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 242/10.10.2017.

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

### **Plan operativ de prevenire si management al situatiilor de urgenta**

Planul operativ de prevenire și management al situațiilor de urgență s-a realizat prin elaborarea unui Plan de analiza si acoperire a riscurilor nr. 3556/06.09.2011 care cuprinde:

- riscuri generatoare de situatii de urgenta
- analiza riscurilor generatoare de situatii de urgenta
- acoperirea riscurilor
- resurse umane, materiale, financiare
- logistica actiunilor

A fost constituita Celula de urgenta cu Decizia nr. 59/13.06.2014 si elaborat Regulamentul privind organizarea, atributiile si functionarea celulei.

### **Sesizari si reclamatii din partea publicului si modul de rezolvare a acestora**

- in anul 2019 nu au fost sesizari sau reclamatii din partea publicului.

### **Gestiunea deseurilor**

Deseurile generate in cadrul societatii s-au gestionat in conformitate cu legislatia in vigoare (colectare selectiva, depozitare temporara pe spatii amenajate, evidenta pe tipuri de deseuri generate si au fost transportate si eliminate/valorificate de catre societati autorizate).

Deseurile rezultate din procesul tehnologic (produse neconforme, praf, materiale de captusire si refractare) se introduc in flux ca si materii prime. Namolul de la separatoarele de hidrocarburi, pamant cu pacura, deseuri baraje biodegradabile, se introduc in procesul tehnologic in argila.

Conform contractelor, deseurile generate de lucrarile efectuate in service (acumulatori, uleiuri), sunt preluate de catre acestea.

### **Fondul de mediu**

Prin contractul seria 105010105418 si contractul seria 1BH0132318 a fost transferata responsabilitatea de gestionare a ambalajelor devenite deseuri pe teritoriul national in vederea realizarii obiectivelor de valorificare si reciclare catre S.C. ECOLOGIC3RA AMBALAJE S.A. Braila.

### **Programul de comunicare, prin care publicul poate obtine informatii asupra aspectelor de mediu ce vizeaza instalatia**

Pentru informarea publica sunt disponibile la sediul societatii urmatoarele documente:

- Autorizatia integrata de mediu si documentele care au stat la baza eliberarii acesteia
- Raportul anual de mediu si alte raportari prezentate
- Registrul poluantilor emisi si transferati
- Registrul de evidenta a managementului deseurilor
- Registru cu datele de monitorizare

Datele de monitorizare sunt transmise anual la Primaria Comunei Astileu.

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

### **1.1.7.EVALUAREA ACTIVITATII DE CERCETARE SI DEZVOLTARE**

Precizarea cheltuielilor in exercitiul financiar , precum si a celor ce se anticipeaza in exercitiul financiar urmat pentru activitatea de cercetare –dezvoltare.

Nu este cazul.

### **1.1.8.EVALUAREA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI**

Risc de pret:

Societatea este expusa riscului de pret datorita faptului ca pretul produselor este stabilit de tendintele pietei si nu de costuri.

Politica de preturi practicata de societate urmareste modificarea acestora in functie de evolutia preturilor la combustibil si manopera.

Masuri:-intrucat ponderea cheltuielii cu arderea produselor(combustibili) si cu manopera este de ~43 % din pretul de vanzare s-au luat masuri de corelare permanenta a acestora.

Riscul de credit :

Societatea este expusa si la riscul de credit datorita creditelor angajate, necesare sustinerii activitatii de productie , dar datele de scadenta a ratelor sunt atent monitorizate si achitarea se efectueaza la scadenta.

Riscul de lichiditate:

Principalele elemente si factori care ar putea afecta lichiditatea societatii consideram ca ar fi : - cresterea preturilor la combustibili; cresterea salariului minim pe economie in activitatea de constructii

Politicile si obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- urmarirea si colectarea creantelor la scadenta , conform negocierilor contractuale
- asigurarea unui echilibru intre perioada de recuperare a creantelor si perioada de plata a datoriilor

### **1.1.9.ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE**

Evenimentele , schimbarile economice care ar putea afecta semnificativ veniturile din activitatea de baza sunt:

- scaderea puterii de cumparare a clientilor datorita crizei economice;
- cresterea preturilor la utilitati;
- cresterea preturilor la combustibili
- cresterea salariului minim pe economie in activitatea de constructii

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro**2.ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE****2.1 Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie ale societatii.**

Fluxul de fabricare a caramizilor refractare si a caramizilor pline de constructii cuprinde:

1. Atelier macinare materii prime
2. Atelier fasonare amestec-presare cu:
  - i. Prese PH 980 to – 2 bucati
  - ii. Prese Bucher – 1 bucata
  - iii. Prese SM – 1 bucata
  - iv. Prese frictii – 4 bucati
  - v. Prese Kowo – 3 bucati
  - vi. Prese PH 555 – 1 bucata
  - vii. Presa hidraulica PH 330-1 bucata
3. Cuptor ardere CT1
4. Cuptor Spania
5. Cuptor cu role
6. Cuptor camera

**2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:**

Grupa	Denumire mijloace fixe	grupa	Valoare mijloace fixe (lei)	Grad de uzura mediu %	Nr mijl fixe	Din care complet amortizate
1.	Terenuri		12.264.880			
2.	Constructii		13.457.185	43,70	116	7
3.	Echip. tehnologic		28.474.017	49,08	464	206
4.	Aparate si inst de masura		290.496	54,31	31	21
5.	Mijloace de transport		593.704	72,29	38	38
6.	Mobilier, birotica	aparatura	131.011	70,35	104	103

---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

### **2.3 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.**

Activele corporale ale societății sunt proprietatea societății fără să existe probleme legate de proprietate.

## **3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA**

### **3.1 Precizarea pietelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.**

Piata din România pe care se negociază valorile mobiliare emise de societate este piața BURSA DE Valori București- ATS, Categoria AeRO

### **3.2 Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende.**

Politica societății comerciale cu privire la dividende în ultimii 3 ani a fost următoarea:

- pentru anul 2015 –nu au fost constituite dividende , deoarece AGA a hotărât ca profitul obținut în suma de 982.963 lei să fie repartizat ca surse proprii de finanțare;
- pentru anul 2016 –nu au fost constituite dividende , deoarece AGA a hotărât ca profitul obținut în suma de 1.018.880 lei să fie repartizat ca surse proprii de finanțare;
- pentru anul 2017—nu au fost constituite dividende , deoarece AGA a hotărât ca profitul obținut în suma de 1.214.988 lei să fie repartizat ca surse proprii de finanțare;
- pentru anul 2018—nu au fost constituite dividende , deoarece AGA a hotărât ca profitul obținut în suma de 1.439.588 lei să fie repartizat ca surse proprii de finanțare;



---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

**3.3 Descrierea oricaror activitati ale societatii comerciale de achizitionare a propriilor actiuni.**

Nu este cazul

**3.4 In cazul in care societatea comerciala are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute filiale.**

Nu este cazul

**3.5 In cazul in care societatea comerciala a emis obligatiuni si / sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare.**

Nu este cazul

#### **4.CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

**Prezentarea listei administratorilor societatii:**

a )Societatea comerciala este condusa de un Consiliu de Administratie format din 5 membrii avand urmatoarea componenta:

- presedinte CA- ing. Cobarzan Dorel Horea , varsta 53 ani, vechimea in functia de administrator de 19 ani, calificare- inginer, atributii administrare societate pe probleme generale
- vicepresedinte CA – ec.Dan Vasile Daniel, varsta 35 ani, vechimea in functia de administrator de 12 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- vicepresedinte CA – ec .Cardos Calin Daniel , varsta 42 ani, vechimea in functia de administrator de 14 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- membru CA – ec Cardos Dana Marioara, varsta 39 ani, vechimea in functia de administrator de 6 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale

## SC. HELIOS SA.

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

- membru CA – ec Revai Tamas, varsta 60ani, vechimea in functia de administrator de 21ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme economice

Mandatul administratorilor conform statutului societatii este de 4 ani.

b) orice acord , intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;

Administratorii societatii au fost propusi , alesi prin vot secret de catre Adunarea Generala conform art.137 indice 1 si urmatoarele din Legea 31/1990 modificata si republicata , fara a exista vreun acord sau intelegere prealabila.

Intre administratorii societatii exista o legatura de familie dupa cum urmeaza:

Vicepresedintele DAN VASILE DANIEL este ruda de gradul I –frati- al membrului CA Cardos Dana Marioara

Vicepresedintele CARDOS CALIN DANIEL este ruda de gradul I – sot - al membrului CA Cardos Dana Marioara

c)participarea administratorului la capitalul societatii comerciale;

Presedinte CA- ing. Cobarzan Dorel Horea- detine un numar de 2.457 actiuni

Vicepresedinte CA – ec.Dan Vasile Daniel- detine un numar de 1.240 actiuni

Vicepresedinte CA – ec .Cardos Calin Daniel

Membru CA – ec Cardos Dana Marioara

Membru CA – ec Revai Tamas

d) Lista membrilor conducerii executive a societatii comerciale la finele anului 2019 se prezinta astfel:

- director general – ing Cobarzan Dorel Horea- angajat pe perioada nedeterminata

- director economic- ec.Bohus Teodora Adina- angajat pe perioada nedeterminata

Toate persoanele prezentate la punctul a) si d ) nu au fost implicate in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative referitor la activitatea acestora in cadrul societatii sau cu privire la capacitatea persoanelor respective de a-si indeplinii atributiunile in cadrul societatii.

Veniturile membrilor Consiliului de Administratie in 2019 sunt in suma de 167.284 lei reprezentand un procent fix din salariul directorului general.

Veniturile totale ale directorului general in anul 2019 in suma totala de 143.386 lei, reprezentand venituri din salariul negociat cu Consiliul de Administratie , si indemnizatia lunara de presedinte CA in valoare de 41.821 lei .

e) Lista partilor afiliate societatii comerciale.

Nu este cazul

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

**5..SITUATIA FINANCIAR CONTABILA  
A )ELEMENTE DE BILANT**

Bilantul contabil reflecta pozitia financiara a societatii la 31decembrie 2019.

DENUMIREA INDICATORULUI	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	34.409.362	38.222.581	37.921.684
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
STOCURI	7.122.192	8.838.365	9.225.332
CREANTE	599.875	892.431	467.662
CASA SI CONTURI LA BANCII	5.066.139	2.248.267	2.111.235
<b>TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE</b>	<b>12.788.206</b>	<b>11.979.063</b>	<b>11.804.229</b>
<b>CHELTUIELI IN AVANS</b>	0	27.175	0
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</u>	11.801.679	11.060.469	10.773.896
<u>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE</u>	965.016	914.671	960.256
<b><u>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</u></b>	<b>35.374.378</b>	<b>39.137.252</b>	<b>38.881.940</b>
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</u>	7.671.619	9.994.905	8.069.740
<u>VENITURI IN AVANS</u>	21.511	31.098	70.077
CAPITAL	3.618.165	3.618.165	3.618.165
REZERVE DIN REEVALUARE	12.880.183	12.806.760	12.774.782
REZERVE	10.061.144	11.350.027	12.841.987
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.214.988	1.439.588	1.669.852
REPARTIZAREA PROFITULUI	71.721	72.193	92.586
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	27.702.759	29.142.347	30.812.200
<b>ACTIV=PASIV</b>	<b>47.197.568</b>	<b>50.228.820</b>	<b>49.725.913</b>

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constata urmatoarele:

Activele care reprezinta cel puțin 10% din total active:

- La 31.12.2019, societatea comerciala are în patrimoniul **imobilizari corporale**, în valoare de 37.805.017 lei care reprezinta 76,03 % din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 38.221.523 lei, reprezentand 76,10% din total active.
- **Stocurile** sunt in valoare de 9.225.332 lei reprezentand 18,55 % din total active, in timp ce in anul anterior erau in valoare de 8.838.365 lei, reprezentand 17,60 % din total active.
- **Casa , conturile la banci si CEC-uri de incasat** sunt în valoare de 2.111.235 lei, în timp ce anul precedent erau de 2.248.267 lei, adica la 31.12.2019 lichiditatile au scazut cu 6.09 % fata de aceeași perioadă a anului anterior.

- Total active circulante la 31.12.2017 = 12.788.206 lei
  - Total active circulante la 31.12.2018 = 11.979.063 lei.
  - Total active circulante la 31.12.2019 = 11.804.229 lei
- La 31.12.2019, total **active circulante** au scazut cu 1,46 %.

- Total pasive curente la 31.12.2017 = 11.801.679 lei
- Total pasive curente la 31.12.2018 = 11.060.469 lei.
- Total pasive curente la 31.12.2019 = 10.773.896 lei.

La 31.12.2019, total **pasive curente** au scazut cu 2,59 %.

Creantele sunt reflectate in contabilitate la valoarea lor nominala.

Evolutia creantelor se prezinta astfel :

Nr.crt	STRUCTURA CREANTELOR	31.12.2017 LEI	31.12.2018 LEI	31.12.2019 LEI
1.	Creante comerciale	578.078	580.952	301.982
2.	Alte creante (in 2018 avem TVA de recuperat si impozit pe profit de recuperat aferent investitiilor)	21.797	311.479	165.680
	<b>TOTAL</b>	<b>599.875</b>	<b>892.431</b>	<b>467.662</b>

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

Creantele comerciale sunt livrarile efectuate conform contractelor incheiate .

La pozitia alte creante s-a inregistrat , TVA de recuperat in suma de 103.738 lei , si 14.170 lei TVA aferent achizitiilor neexigibil la 31.12.2019, respectiv 42.286 lei reprezentant concedii medicale de recuperat de la CASS.

**Datoriile unitatii** la 31.12.2019 sunt de 18.843.636 lei, fata de 31.12.2018 cand erau de 21.055.374 lei, adica in decurs de un an, au scazut cu 10,50 %.

Comparativ cu anul 2018 datoriile se prezinta astfel :

	31.12.2017 RON	31.12.2018 RON	31.12.2019 RON
Sume datorate institutiilor de credit si leasing	15.313.038	17.501.013	15.941.054
Datorii comerciale - furnizori	1.297.779	2.063.635	1.672.241
Creditori diversi	1.211.876	14.305	8.024
Datorii cu personalul si asig.sociale	194.898	222.267	346.693
Impozit profit,TVA	217.001		177.487
Sume dat.societ.din cadrul grupului	572.191	572.191	
Alte datorii	666.514	681.963	698.138
<b>Total datorii</b>	<b>19.473.298</b>	<b>21.055.374</b>	<b>18.843.636</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 31.12.2019 fata de bugetul consolidat al statului , fata de creditorii si fata de furnizori.

In anul 2019 S.C.”HELIOS “S.A a platit la bugetul de stat si bugetul local suma de 3.900.992 lei, fiind decontate in fiecare luna la scadenta.

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

Datoriile totale la 31.12.2019 in valoare de 18.843.636 lei se prezinta in structura astfel :

- |   |                  |
|---|------------------|
| 1. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an          | - 10.773.896 RON |
| 2. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an | - 8.069.740 RON  |

**B.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2018, principalii indicatori economico financiari in anul 2019 se prezinta astfel:

Nr. rd	Denumirea indicatorilor	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	28.061.068	25.283.105	24.751.518
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	25.655.689	25.968.380	26.369.566
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	20.139.933	22.243.408	23.691.695
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE-profit	5.515.756	3.724.972	2.677.871
5.	VENITURI FINANCIARE	710.061	592.083	561.228
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	4.791.405	2.873.202	1.387.376
7.	REZULTATUL FINAN.pierdere	-4.081.344	-2.281.119	-826.148
8.	VENITURI TOTALE	26.365.750	26.560.463	26.930.794
9.	CHELTUIELI TOTALE	24.931.338	25.116.610	25.079.071
10.	REZULTATUL BRUT	1.434.412	1.443.853	1.851.723
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	219.424	4.265	181.871
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	1.214.988	1.439.588	1.669.852

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

Rezultatul curent înregistrat la 31.12.2019 este pozitiv, societatea înregistrând un profit de 1.669.852 lei, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut. (creștere cu 16 %)

**Principalele categorii de costuri**

	12 luni 2018	12 luni 2019	Variatie absoluta	Variatie %
Materii prime	2.153.307	2.389.932	+236.625	110,99
Combustibili	5.406.683	5.088.609	-318.074	94,12
Materiale consumabile	1.534.319	1.402.824	-131.495	91,43
Costuri energetic	873.029	1.222.495	+349.466	140,03
Cheltuieli cu pers. Inclus tichete	3.930.256	5.171.119	+1.240.863	131,57
Chelt. cu marf.	959.753	1.073.556	+113.803	111,86
Chelt cu amortiz	2.431.147	2.473.620	+42.473	101,75
Chelt cu transp	2.401.277	2.414.001	+12.724	100,53

Analizând contul de profit și pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- **Cifra de afaceri** este de 24.751.518 lei, cu 2,10 % mai puțin față de aceeași perioadă a anului anterior.
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 26.930.794 lei, cu 1,39 % mai mult față de 31.12.2018
- Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:
- **cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile** în suma de 8.881.365, în scădere cu 2,34 %, față de aceeași perioadă a anului trecut,
- **cheltuielile cu personalul** în suma de 5.171.119 lei, în creștere cu 31,57 %, față de aceeași perioadă a anului trecut.
- Nu s-au constituit **provizioane pentru riscuri și cheltuieli** în perioadele studiate.
- Societatea nu a distribuit **dividende** în ultimii 3 ani.

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

- Cifra de afaceri /angajat, fata de anul 2018 a scazut cu 5,83 %

Anul	Cifra de afaceri (RON)	Nr. mediu de angajati	Cifra de afaceri RON/om/an	Evolutie fata de anul anterior %
2013	23.894.020	120	199.117	6,46
2014	23.094.617	114	202.584	1,74
2015	25.380.126	121	209.753	3,54
2016	24.961.693	121	206.295	-1.65
2017	28.061.068	116	241.906	17,26
2018	25.283.105	101	250.328	3,48
2019	24.751.518	105	235.729	-5,83

Profitul net /angajat a crescut fata de anul 2018 cu 11,58 %

- Profit net /angajat

Anul	Profit net (RON)	Nr. mediu de angajati	Profit net RON/om/an	% fata de anul anterior
2013	876.674	120	7.306	24.33
2014	925.502	114	8.118	11.11
2015	982.963	121	8.124	0.07
2016	1.018.880	121	8.420	3.64
2017	1.214.988	116	10.474	24.39
2018	1.439.588	101	14.253	36.08
2019	1.669.852	105	15.903	11,58

Productia valorica / angajat a crescut fata de anul 2018 cu 3,47 %

- Productia valorica /angajat

Anul	Productia realizata (RON)	Nr. mediu de angajati	Prod. realizata RON/om/an	% fata de anul anterior
2013	23.522.257	120	196.019	30.87
2014	20.243.031	114	177.570	-9.41
2015	21.571.028	121	178.273	0.40
2016	20.727.366	121	171.301	-3.91
2017	22.873.512	116	197.185	15.11
2018	22.784.305	101	225.587	14.40
2019	24.509.079	105	233.420	3.47



**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

Principalii indicatori economico-financiari ai SC HELIOS SA la 31.12.2019 fata de 31.12.2018 sunt prezentati in tabelul mai jos:

INDICATORI	31 dec 2016	31.dec 2017	31 dec 2018	31dec 2019
<b>Indicatori de lichiditate</b>				
Indicatorul lichiditatii curente	1.13	1.08	<b>1.08</b>	<b>1.10</b>
Indicatorul lichiditatii imediate	0.28	0.48	<b>0.28</b>	<b>0.24</b>
<b>Indicatori de risc</b>				
Indicatorul gradului de indatorare	0.29	0.28	<b>0.34</b>	<b>0.27</b>
<b>Indicatori de activitate</b>				
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	17.58	14.35	<b>19.13</b>	<b>13.69</b>
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	30.75	28.26	<b>30.96</b>	<b>31.92</b>
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.74	0.82	<b>0.66</b>	<b>0.65</b>
Viteza de rotatie a activelor totale	0.52	0.59	<b>0.50</b>	<b>0.5</b>

**C) CASH –FLOW**

*Toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei.*

Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut soldul de incasat a scazut cu 293.025 lei. La 31.12.2019 soldul de incasat = 792.873 lei fata de 31.12.2018 cand era 1.085.898 lei.(format din cont 4111-clienti +cont5112-cec-uri de incasat)

Nivelul disponibilitatilor banesti la 31.12.2019 a fost de 1.620.343 lei, iar la 31.12.2018 a fost de 1.743.321 lei.

**6.SEMNATURI**

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administratie, de catre manager/ conducatorul executiv si de catre directorul economic al societatii comerciale.

Raportul anual va fi insotit de copii ale urmatoarelor documente :

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

- a) actele constitutive ale societății comerciale, dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea;
- b) actele de demisie/ demitere dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor;
- c) lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de acestea:
  - în cursul anului 2019 nu au fost înființate filiale
- d) lista persoanelor afiliate societății comerciale:
  - nu este cazul

La 31 decembrie 2019, societatea avea un capital social de 3.618.165 lei reprezentând 1.447.266 acțiuni, cu valoarea nominală de 2,5 lei fiecare.

La 31 decembrie 2019, structura acționariatului a fost următoarea:

Denumire detinator	Nr detinute 31.12.2017	Procent (%)	Nr detinute 31.12.2018	Procent (%)
SC DNTL PROIECT SRL CLUJ NAPOCA	1.149.525	79.4273	1.149.525	79.4273
Pers.Fizice	189.690	13.1068	189.690	13.1068
Pers.Juridice	108.051	7.4659	108.051	7.4659
Total	1.447.266	100	1.447.266	100

**7. ALTE INFORMATII**

Formularele de raportare financiară pentru anul 2019, bilanțul, contul de profit și pierdere și date informative la 31.12.2019 au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,  
ing. Cobarzan Dorel



Director economic,  
ec. Bohus Adina

**Bifati numai  
dacă  
este cazul :**

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 3.618.165

Entitatea SC HELIOS SA

**Adresa**

Județ Bihor Sector Localitate ASTILEU

Strada PRINCIPALA Nr. 236 Bloc Scara Ap. Telefon 0259349020

Număr din registrul comerțului J05 /2016/1991 Cod unic de inregistrare 9 8 7 1 6

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2320 Fabricarea de produse refractare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2320 Fabricarea de produse refractare

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

**Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic**

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

30.812.200

Capital subscris

3.618.165

Profit/ pierdere

1.669.852

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HORIA



Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

**Teodora-  
Adina Bohus**

Digitally signed by  
Teodora-Adina Bohus  
Date: 2020.02.28  
12:00:05 +02'00'

Semnătura electronica

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat **voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EM AUDIT CONT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1602002

CIF/ CUI

1 4 4 0 0 2 4 4

**Formular VALIDAT**

**BILANT**  
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.058	116.667
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	1.058	116.667
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	19.732.228	19.812.179
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	15.989.730	15.006.854
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	45.850	38.602
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.453.715	2.947.382
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	38.221.523	37.805.017
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	38.222.581	37.921.684
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	4.243.064	3.547.194
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	119.433	269.942
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.475.570	5.407.392
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	298	804
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	8.838.365	9.225.332
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	580.952	301.982
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	311.479	165.680
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	892.431	467.662
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	2.248.267	2.111.235
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	11.979.063	11.804.229
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	27.175	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	8.574.614	8.360.187
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1.762	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.063.635	1.672.241
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	420.458	741.468
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	11.060.469	10.773.896
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	914.671	960.256
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	39.137.252	38.881.940
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	8.683.983	7.106.413
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	1.310.922	963.327
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	9.994.905	8.069.740
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	31.098	70.077
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	31.098	70.077
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	31.098	70.077
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.618.165	3.618.165

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	3.618.165	3.618.165
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	12.806.760	12.774.782
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	688.206	780.792
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.661.821	12.061.195
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	11.350.027	12.841.987
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	96	95		
<b>SOLD C</b> (ct. 117)				
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	1.439.588	1.669.852
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	72.193	92.586
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	29.142.347	30.812.200
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	29.142.347	30.812.200

Suma de control F10 : 667094726 / 1618307747

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HORIA

Semnătura



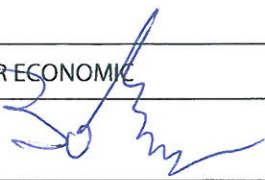

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	25.283.105	24.751.518
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	24.005.909	23.613.021
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.364.644	1.138.497
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	87.448	
<del>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	529.277	1.442.377
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	4.026	4.393
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	151.972	171.278
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	25.968.380	26.369.566
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	9.094.308	8.881.365
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	373.361	306.804
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	873.029	1.222.495
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.017.322	1.124.519
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	57.569	50.963
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.930.256	5.171.119
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.800.522	5.020.726
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	129.734	150.393
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.431.147	2.473.620
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.431.147	2.473.620
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		0



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		40.185
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		40.185
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	4.581.554	4.562.736
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.295.349	4.307.456
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	223.605	233.447
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	62.600	21.833
<del>— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	40	42	22.243.408	23.691.695
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.724.972	2.677.871
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	917	13.234
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	591.166	547.994
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	50	52	592.083	561.228
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	490.989	507.008
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.382.213	880.368
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	57	59	2.873.202	1.387.376
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2.281.119	826.148

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	26.560.463	26.930.794
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	25.116.610	25.079.071
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.443.853	1.851.723
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	4.265	181.871
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.439.588	1.669.852
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 400819461 / 1618307747

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HORIA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.669.852	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	101		105	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	92		104	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		21	22			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22	23			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23	24			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36

**V. Tichete acordate salariaților**

	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)
		61.047

**VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare \*\*)**

	Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	

**VII. Cheltuieli de inovare \*\*\*)**

	Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45	

**VIII. Alte informații**

	Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	713.647	394.998
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	310.429	160.194
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	310.429	160.194
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	27.175	4.636
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	27.175	4.636
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
<b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86)</b>	93	84	69.933	8.575
- în lei (ct. 5311)	94	85	69.933	8.575
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	1.663.459	1.611.768
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	97	88	578.258	988.159
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	99	90	1.085.201	623.609
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92	504.946	490.892
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	504.946	490.892
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	3.585.460	2.902.583
Credite bancare externe pe termen scurt <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an)</b> <b>(din ct. 519), (rd .97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung <b>(credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an)</b> <b>(din ct. 162), (rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	572.191	
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104	572.191	
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	2.065.397	1.672.241
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	78.524	139.088
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	143.743	385.092
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	115.632	162.535
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	28.111	222.557
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	681.963	698.138
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120	681.963	698.138
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	43.642	8.024
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	43.642	8.024

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	3.618.165	3.618.165		
- acțiuni cotate 4)	144	131	3.618.165	3.618.165		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135				
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	151.488	167.284		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	3.618.165	X	3.618.165	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, <b>din care:</b>	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				



- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	2.873.813	79,43	2.873.813	79,43
- deținut de persoane fizice	164	151	474.225	13,11	474.225	13,11
- deținut de alte entități	165	152	270.127	7,47	270.127	7,47
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	169	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora	178	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018	2019		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b>	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b>	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HORIA

Numele si prenumele

BOHUSTEODORA ADINA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

'Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	52.776	120.000	29.351	X	143.425
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>52.776</b>	<b>120.000</b>	<b>29.351</b>	<b>X</b>	<b>143.425</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	12.264.880			X	12.264.880
Constructii	07	12.939.171	518.014			13.457.185
Instalatii tehnice si masini	08	29.195.210	1.041.042	878.035		29.358.217
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	131.011				131.011
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.255.113	2.175.816	1.517.474		2.913.455
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	198.602		164.675		33.927
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>56.983.987</b>	<b>3.734.872</b>	<b>2.560.184</b>		<b>58.158.675</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
	17				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>57.036.763</b>	<b>3.854.872</b>	<b>2.589.535</b>		<b>58.302.100</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	51.718	4.392	29.352	26.758
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>51.718</b>	<b>4.392</b>	<b>29.352</b>	<b>26.758</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	5.471.823	438.063		5.909.886
Instalatii tehnice si masini	25	13.205.480	2.023.918	878.035	14.351.363
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	85.161	7.248		92.409
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>18.762.464</b>	<b>2.469.229</b>	<b>878.035</b>	<b>20.353.658</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>18.814.182</b>	<b>2.473.621</b>	<b>907.387</b>	<b>20.380.416</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 493076628 / 1618307747**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HORIA

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

### A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

**Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!**

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



S.C. HELIOS S.A.

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

J05/216/1991

CIF RO 98716

Nr. *hhp*/28.02.2019

### 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 27.02.2019 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.....

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

**DECLARATIE DE GUVERNANATA**

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A1.	Societatile trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta/responsabilitatile Consiliului si functiile cheie de conducere ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului.	DA		
A2.	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A3.	Fiecare membru al Consiliului trebuie sa prezinte Consiliului informatii privind orice raport cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligatie se refera la orice fel de raport care poate afecta pozitia membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A4.	Raportul anual va informa daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului.		DA	Nu s-au inclus in Raportul Annual informatii privind evaluarea Consiliului
A5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele:			
A5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat.	DA		
A5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat		DA	S-a adoptata ca forma de comunicare corespondenta prin e-mail precum si telefonic
A5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	DA		
A5.4	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B1.	Consiliul va adopta o politica prin care sa se asigure ca orice tranzactie a societatii cu oricare	DA		NU AVEM FILALE

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

	dintre societatile cu care are relatii strânse a carei valoare este egala cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societatii (conform ultimului raport financiar) este aprobata de Consiliu.			
B2.	Auditul intern trebuie efectuat de catre o divizie distincta din punct de vedere al structurii organizatorice (Departamentul de Audit Intern) din cadrul Societatii sau prin contractarea serviciilor furnizate de o entitate independenta (firma de audit ).Deparatamentul de audit intern sau firma de audit va raporta direct Directorului general , si dupa caz, Consiliului..	DA		
C1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale Directorului General aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D1.	Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu investitorii facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afara de informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicata Relatiilor cu Investitorii, in limbile romana si engleza , cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori,inclusiv:	DA		
D1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.	DA		
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA		
D1.3	Rapoarte curente si rapoarte periodice.	DA		
D1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	DA		
D1.5	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	DA		
D1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat, semnarea/reinoirea/terminarea unui acord cu un Market Marker.	DA		
D1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatii corespunzatoare.	DA		

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

D2.	Societatea adopta o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii.	DA		
D3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozei. Daca sunt publicate prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii.	DA		
D4.	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator relevant.		DA	Rapoartele financiare include informatii doar in limba romana, avand in vedere ca societatea nu are actionari straini
D6.	O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		NU	Societatea nu considera ca este necesar acest lucru tinand cont de tipul investitorilor.

DIRECTOR GENERAL  
Ing.COBARZAN DOREL



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec.BOHRUS ADINA

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

## NOTA DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI ACTIVITATII GENERALE PE ANUL 2020

Bugetul Activitatii Generale pentru anul 2020 s-a intocmit pe baza productiei preconizate pentru anul 2020 , precum si in baza planului de vanzari pe anul 2020 Pentru cuantificarea productiei de marfa si a veniturilor din vanzarea de produse finite s-a utilizat pretul mediu realizat in decembrie 2019 .

Veniturile totale obtinute pentru anul 2020 sunt de 27.751.240 lei .

In totalul veniturilor sunt cuprinse veniturile din activitatea comerciala si servicii prestate in suma de 1.578.908 lei , veniturile din variatia stocurilor , inclusiv venituri din deseul de materie prima si alte venituri din exploatare in suma de 1.703.377 lei , respectiv venituri financiare in suma de 304.876 lei.

Cheltuielile totale aferente obtinerii acestor venituri sunt in suma de 25.800.040 lei , din care pentru activitatea de exploatare 23.749.347 lei , pentru activitatea comerciala 1.171.154 lei si cheltuieli financiare in suma de 879.539 lei.

In totalul cheltuielilor financiare sunt incluse si cheltuiala cu discounturile in suma de 217.477 lei , respectiv cheltuiala cu dobanzile , comisioane si diferente curs valutar in suma de 662.062 lei.

Ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor de exploatare o reprezinta cheltuielile materiale in suma de 9.029.176 lei (38,02 % din totalul cheltuielilor de exploatare) si cheltuielile cu personalul in suma de 6.219.540 lei (26.19 % din totalul cheltuielilor de exploatare) . In totalul cheltuielilor materiale , cheltuiala cu combustibilul este in suma de 5.071.570 lei care reprezinta 21,35 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

Cheltuiala cu pacura pentru anul 2020, s-a calculat la pretul de 2,00 lei/kg, fata de 1,824 lei /kg prêt mediu rezultat in anul 2019 .

Pentru anul 2020 cheltuielile cu salariile cresc cu ~ 20 %, datorita faptului ca societatea noastra este obligata conform OUG 114 / 2018 ca salariul minim pe societate sa fie de 3.000 lei , deoarece desfasuram si activitatea de „Fabricarea caramizilor , tiglelor si altor produse pentru constructii din argila arsa „ cod CAEN 2320 , dar nu beneficiem de facilitatile acestei ordonante de reducere a impozitului pe salarii deoarece cifra de afaceri din aceasta activitate nu ne reprezinta 80 %.

In fundamentarea BVC –ului pe anul 2020, s-a luat in calcul un curs de 4.85 lei/euro, iar pentru diferentele de curs s-a avut in vedere valoarea creditelor existente.

In ce priveste dobanda la credite si leasing-uri s-a avut in vedere volumul de credite si leasing-uri angajate la data prezenta.

Astfel rezulta un profit brut pentru anul 2020 in valoare de 1.951.200 lei , cu 5,4 % mai mare fata de 2019, iar profitul net in valoare de 1.673.762 lei

Planul de investitii pentru anul 2020 este de 1.039.200 lei .

Pentru finantarea investitiilor au fost luate in calcul sursele proprii din profit si amortizarea respectiv suma de 3.449.093 lei .Dupa rambursarea ratelor de credit si a ratelor de leasing in valoare de 1.796.539 lei , raman pentru investitii suma de 1.652.554 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bugetului Activitatii Generale , a programului de activitate pentru exercitiul financiar 2020, aprobarea Bugetului de Trezorerie pe anul 2020 , aprobarea listei investitiilor si modificarea lor in functie de necesitatile societatii , respectiv gasirea celor mai bune solutii pentru finantarea investitiilor propuse.

PRESEDINTE  
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE  
ING.COBARZAN DOREL



DIRECTOR ECONOMIC  
EC.BOHUS ADINA



**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.tehnic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

## PLANUL DE INVESTITII PENTRU ANUL 2020

- 1) Finalizare investitie in curs – Hala Ceramice II- cost aprox 360.000 lei
- 2) Confectionare si montarea peretilor laterali la Hale existente in jurul cuptorului tunel nr 2 – cost aproximativ 170.000 lei

Aceste investitii sunt necesare pentru buna functionare a activitatii de productie si in perioada rece.

- 3) Punere in functiune Cuptor cu role Franta – montaj regie proprie 10.000 euro (48.500 lei)

- Furnizor Italforni diferenta plata 50.000 euro (242.500 lei)

In urma PIF a Cuptorului cu role din Franta vom putea arde produse noi.

La o crestere a productiei cu ~ 1.000 tone/an de caramida , cu un profit de 250 lei /tona , rezulta **un profit de ~ 51.500 de euro**, astfel investitia se amortizeaza in ~ 2 ani.

- 4) Punere in functiune Uscator Tunel Italia - = montaj regie proprie 10.000 euro (48.500 lei)

In urma montarii Uscatorului Tunel , vom putea produce produse noi ; vom avea o productivitate marita cu ~ 500 tone/an x 250 lei/tona profit, rezulta un profit de 25.500 de euro , astfel investitia se amortizeaza in ~6 luni.

- 5) Montare Instalatie de ventilatie la Cuptor Tunel nr 2.- cost aprox 63.000 lei
- 6) Achizitia unui stivuator pentru activitatea de productie- cost aprox 106.700 lei

TOTAL INVESTII 1.039.200 lei

Director general,  
ing. Cobarzan Dorel



Director economic,  
ec. Bohus Adina

SC HELIOS S.A							
Loc. ASTILEU , NR.236							
Cod fiscal RO 98716							
<b>BUGETUL ACTIVITATII GENERALE</b>							
							RON
Exercitiul financiar : 2020							
SPECIFICATIE	nr. rând	precedent (realizat 2019)	din care :				
			Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV	
<b>I.VENITURI TOTALE, din care (2+12+13)</b>	<b>1</b>	<b>26,764,680</b>	<b>27,751,240</b>	<b>4,286,687</b>	<b>7,377,607</b>	<b>8,876,958</b>	<b>7,209,989</b>
<i>1.Venituri din exploatare, din care:</i>	<i>2</i>	<i>26,409,751</i>	<i>27,446,364</i>	<i>4,192,662</i>	<i>7,311,496</i>	<i>8,807,586</i>	<i>7,134,620</i>
a) Venituri din activitatea de bază	3	23,300,196	24,164,079	3,334,970	6,406,470	7,960,971	6,461,668
b) Venituri din alte activități, activit. Comerciala	4	1,451,322	1,578,908	357,692	405,026	446,615	369,575
c) Venit. din variatia stoc, inclusiv alte venit din exploatare		1,658,234	1,703,377	500,000	500,000	400,000	303,377
d) Venituri din surse bugetare, din care	5						
subvenții pentru produse și activități	6						
subvenții pt.acoperirea diferențelor de preț și de	7						
transferuri	8						
prime acordate de la bugetul de stat	9						
alte sume primite de la bugetul de stat	10						
d) Venituri din fonduri speciale	11						
<i>2.Venituri financiare</i>	<i>12</i>	<i>354,929</i>	<i>304,876</i>	<i>94,025</i>	<i>66,111</i>	<i>69,371</i>	<i>75,370</i>
<i>3.Venituri excepționale</i>	<i>13</i>						
<b>II.CHELTUIELI TOTALE, din care : (15+33+34)</b>	<b>14</b>	<b>24,912,957</b>	<b>25,800,040</b>	<b>4,202,494</b>	<b>7,055,363</b>	<b>7,836,822</b>	<b>6,705,361</b>
<i>1.Cheltuieli pentru exploatare, din care:</i>	<i>15</i>	<i>23,781,382</i>	<i>24,920,502</i>	<i>4,020,734</i>	<i>6,833,140</i>	<i>7,604,218</i>	<i>6,462,412</i>
a) cheltuieli materiale ( materii prime si mater. )	16	9,188,171	9,029,176	800,000	2,300,000	3,000,000	2,929,176
b) cheltuieli de personal, din care:	17	5,171,119	6,219,540	1,524,548	1,585,223	1,524,548	1,585,223
salarii brute si tichete	18	5,059,539	6,084,000	1,491,000	1,551,000	1,491,000	1,551,000
chelt totale asig protectie sociala	19	111,580	135,540	33,548	34,223	33,548	34,223
c)cheltuieli de exploatare privind amortizările și provizioanele	20	2,513,805	2,612,212	630,000	630,000	630,000	722,212
d)cheltuieli privind marfurile	21	1,123,057	1,171,154	341,186	272,917	294,670	262,381
e)cheltuieli de protocol, reclama si public.,deplasari ,sponsorizari,postale	22	118,711	120,000	15,000	15,000	45,000	45,000
f)cheltuieli cu prime asigurare	23	82,459	85,000	20,000	20,000	20,000	25,000
h) alte cheltuieli, din care (energie,apă,rep.terți, transport,..)	24	5,350,613	5,483,420	600,000	2,000,000	2,000,000	883,420
i )cheltuieli cu alte impozite si taxe	25	233,447	200,000	90,000	10,000	90,000	10,000
j)cheltuieli cu protectia mediului	26						
<i>2.Cheltuieli financiare</i>	<i>27</i>	<i>1,131,576</i>	<i>879,538</i>	<i>181,761</i>	<i>222,224</i>	<i>232,604</i>	<i>242,950</i>
<i>3.Cheltuieli excepționale</i>	<i>28</i>						
<b>III.REZULTATUL BRUT - profit (pierdere)</b>	<b>29</b>	<b>1,851,723</b>	<b>1,951,200</b>	<b>84,193</b>	<b>322,244</b>	<b>1,040,136</b>	<b>504,628</b>
<b>IV.FOND DE REZERVĂ</b>	<b>30</b>						
<b>V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII</b>	<b>31</b>						
<b>VI.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENȚI</b>	<b>32</b>						
<b>VII.IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>33</b>	<b>181,871</b>	<b>277,438</b>	<b>13,471</b>	<b>51,559</b>	<b>151,668</b>	<b>60,740</b>
<b>VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT, din care</b>	<b>34</b>	<b>1,669,852</b>	<b>1,673,762</b>	<b>70,722</b>	<b>270,685</b>	<b>888,468</b>	<b>443,887</b>
1.Fondul de participare a salariaților la profit, din care	35						
cota managerului la regii autonome	36						









SC. HELIOS SA.  
417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA  
P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019  
E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU  
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2019
		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	12.806.760			-31.978		12.774.782
Rezerve legale	688.206	92.586				780.792
Rezerve pentru acțiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.753.781	31.978				1.785.759
Rezerve statutare						
Alte rezerve	8.908.040	1.367.396				10.275.436
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
Repartizarea profitului sold D	-72.193	72.193		-92.586		-92.586
Pierdere neacoperita sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor	1.439.588	1.669.852		-1.439.588		1.669.852
Sold debitor						
<b>TOTAL</b>	<b>29.142.347</b>	<b>3.234.005</b>		<b>-1.564.152</b>		<b>30.812.200</b>

- In cursul anului 2019 capitalul social al societatii nu s-a modificat .

DIRECTOR GENERAL  
ING. COBARZAN DOREL



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. BOHUS ADINA

SC. HELIOS SA.

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
LA 31.12.2019

	EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT	EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT
<b>A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</b>		
1.incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	27.551.578	29.442.996
2.incasari in numerar din redevente , onorarii , alte venituri		
3.plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-21.802.959	-21.048.159
4.plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajatilor	-4.081.744	-5.338.403
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	-428.068	-4.384
<b>TOTAL Flux din activitatea de exploatare</b>	<b>1.238.807</b>	<b>3.052.050</b>
<b>B.Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>		
1.plati in numerar din activitatea de investitii		
2.incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	-5.787.502	-793.471
3.plati in numerar pentru achizitia de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi	46.777	77.945
4.incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital si de creanta ale altor intreprinderi		
5.avansuri in numerar si imprumutat efectiv catre alti		
6.incasari in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor ( credit investitii si leasing)		
<b>TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>	<b>3.918.464</b>	<b>405.707</b>
<b>C.Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</b>	<b>-1.822.261</b>	<b>-309.819</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 , ipoteci si alte imprumuturi		
4.Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate ( credite si leasing)	-1.755.298	-2.358.201
5.Plati in numerar ale locatului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing ( dobanda)	-490.989	-507.008
<b>TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare</b>	<b>-2.246.287</b>	<b>-2.865.209</b>
D.TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C	-2.829.741	-122.978
E.Numerar la inceputul perioadei	4.573.062	1.743.321
F.Numerar la sfarsitul perioadei	1.743.321	1.620.343

DIRECTOR GENERAL  
ING.COBARZAN DOREL



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. BOHOS ADINA



SC. HELIOS SA.  
417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA  
P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019  
E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI				Sold la 31 decembrie 2019
	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2019	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Total									
imobilizari necorporale	52,776	120,000	29,351	143,425	51,718	4,392	29,352	26,758	
Terenuri	12,264,880			12,264,880	-			-	
Constructii	12,939,171	518,014		13,457,185	5,471,823	438,063		5,909,886	
Instalatii tehnice	29,195,210	1,041,042	878,035	29,358,217	13,205,480	2,023,918	878,035	14,351,363	
mijloace de transport	-	-	-	-	-	-	-	-	
Mobilier	131,011			131,011	85,161	7,248		92,409	
aparatura birou	-			-	-			-	
Avansuri si imobilizari in curs	2,453,715	2,175,816	1,682,149	2,947,382	-			-	
<b>Total active imobilizate</b>	<b>57,036,763</b>	<b>3,854,872</b>	<b>2,589,535</b>	<b>58,302,100</b>	<b>18,814,182</b>	<b>2,473,621</b>	<b>907,387</b>	<b>20,380,416</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 imobilizarii corporale este calculata conform metodei liniare. Imobilizariile in curs sunt inregistrate la cost de achizitie

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina



**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

NOTA 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

RON

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2019	Transferuri		Sold la 31.12.2019 4=1+2-3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	
Provizioane pentru deprecierea creantelor	132,397		40,185	92,212

In anul 2019 societatea nu a constituit provizioane

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina



**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

**REPARTIZAREA PROFITULUI**

NOTA 3

DESTINATIA	RON SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	1,669,852
rezerva legala	92,586
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	1,577,266
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT	

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

ANUL 2019

RON

Indicatorul

Exercitiul precede

Exercitiul curent

2018

2019

1.Cifra de afaceri neta	25,283,105	24,751,518
2.costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	17,813,341	19,296,244
3.Cheltuielile activitatii de baza	11,364,873	11,649,834
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	1,657,009	1,529,763
5.Cheltuielile indirecte de productie	4,791,460	6,116,647
6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)	7,469,764	5,455,274
7.Cheltuieli de desfacere	2,401,277	2,414,001
8.Cheltuieli generale de administratie	2,028,790	1,981,451
9.Alte venituri de exploatare	685,275	1,618,048
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3,724,972	2,677,871

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobăzsan DorelDIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bănuș Adina



**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

NOTA 5

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR****CREANTE****SOLD LA****TERMENE DE LICHIDARE**

31.12.2019

(col 2+3)

sub 1 an

peste 1 an

0

1

2

3

<b>TOTAL din care:</b>	559,828	559,828	-
creante comerciale	394,194	394,194	
alte creante	165,634	165,634	

Creante comerciale reprezinta : 559,828

Clienti 394,194

Alte creante reprezinta: 165,634

Debitori diversi 4,636

Creante fiscale buget stat 160,194

Furnizori debitori 804

**DATORII****SOLD LA****TERMEN DE EXIGIBILITATE**

31.12.2019

(col 2+3+4)

sub 1 an

1- 5 ani

peste

5 ani

0

1

2

3

4

<b>TOTAL din care:</b>	18,913,713	10,843,973	8,069,740	-
sume datorate institutiilor de credit	15,466,599	8,360,186	7,106,413	
avansuri incasate in contul comenzilor	-		-	
datorii comerciale - furnizori	1,672,241	1,672,241		
creditori diversi	8,024	8,024		
venituri inregistrate in avans.	70,077	70,077		
datorii cu personalul si asig.sociale	346,693	346,693		
imp profit, tva de plata	177,487	177,487		
sume dat.societ.din cadrul grupului				
leasing-uri	474,453	149,258	325,195	
alte datorii	698,138	60,007	638,131	

Suma datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2019, reprezinta :

1.linie de credit 1748000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA

2 Credit investitii de 587.498 euro la BANCA TRANSILVANIA, credit angajat in 2016(1.160.000 de euro)

4.Credit de investitii 899.417 de la Patria Bank, valoare contractata de 1.096.000 de euro

In anul 2019 s-au rambursat rate la banca in suma de 464.042 euro , si leasing-uri in suma de 40.226 euro

total rambursari=504.268 euro

DIRECTOR GENERAL

Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC

ec.Bolus Adina



---

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

NOTA 6

**PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILITATE**

**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 că 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 depreciilor, chiar dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

**4. Principiul independenței exercițiului** în sensul că toate veniturile și cheltuielile sunt corespunzătoare exercițiului financiar 2019, 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 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale, OMFP 470 /2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare. Conform Ordinului MF 1802/2014 situațiile financiare sunt pregătite în conformitate cu :

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2005)

- Cerințele de prezentare specificate în OMF 1802/2014 cu modificările ulterioare

Conform cerintelor OMF 1802/2014 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 1802/2014.

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 2019 a fost de 1 EUR = 4,7793lei

### **c) Situatii comparative**

Situatiile financiare pentru anul 2019 au fost intocmite in conformitate cu Ordinul MF 1802/2014 si conform OMFP 470/2018.

### **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. Reparatii 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 2019 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

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

Pe parcursul anului 2019 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 2019 nu s-au inregistrat provizioane .

### **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 2019 nu 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 2019 societatea a beneficiat de subventii pentru personal in suma de 4.393 lei

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

Pentru finantare societatea are in derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobanzile aferente anului 2019 sunt in suma de 507.008 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.



w) Datorii si active contingente

Societatea nu are datorii si active contingente la 31 decembrie 2019

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

1. La 31.12. 2019 unitatea are in derulare 7 contracte de leasing financiar
2. Suma ramasa de plata la 31.12.2018 din aceste contracte este de 99.273 EUR.
3. Societatea nu a avut contracte de leasing operational in cursul anului 2019

**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 Dorinel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Bohus Adina", written over the name of the Director Economic.

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019

**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

NOTA 7

**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

-Capital social subscris	3.618.165 RON
-Acțiuni cu valoare nominală de	2,5 RON /acțiune

In anul 2019 firma SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA a instrăinat acțiunile firmei SC DNTL PROIECT SRL CLUJ NAPOCA.

Până la data de 31.12.2019 societatea nu a emis obligațiuni.

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Bohus Adina

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Bohus Adina", written over the printed name of the Director Economic.

**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

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.

**SALARIAȚI:**

- numărul mediu aferent exercițiului: 105
- din care: - cu scoala generala       54
- cu scoala profesionala    11
- cu studii medii :         18
- cu studii superioare :    22

- cheltuieli cu salarii aferente exercițiului:    4.959.679 RON
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială:   150.393 RON
- tichete de masa acordate salariaților:        61.047 RON

DIRECTOR GENERAL

Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Bohus Adina

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Bohus Adina", written over the printed name of the Economic Director.



SC. HELIOS SA.

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

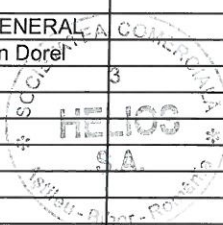
E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

NOTA 9

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI  
ECONOMICI - FINANCIARI 2019**

INDICATOR	FORMULA DE CALCUL	VALOARE	
		2018	2019
Indicatori de lichiditate			
Indicatori lichiditati curente	Active curente/ Datorii curente	1.08	1.10
Indicatori lichiditati imediate	Active curente-stocuri/ datorii curente	0.28	0.24
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorire	Capital imprumutat /Capital propriu	0.34	0.27
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	Soldul mediu clienti x365/ cifra de afaceri	19.13	13.69
Viteza de rotatie a creditorilor furnizori	Soldul mediu furnizori x 365/ cifra de afaceri	30.96	31.92
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra afaceri/ Active imobilizate	0.66	0.65
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	0.50	0.50

DIRECTOR GENERAL  
Ing.Cobarzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec.Bohus Adina



**SC. HELIOS SA.**

417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA

P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

E director.economic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

NOTA 10

**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:

In anul 2019 firma SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA a instrăinat acțiunile firmei SC DNTL PROIECT SRL CLUJ NAPOCA.

- 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 2019 un profit net de 1.669.852 RON

e) Cifra de afaceri: 24.751.518 RON; din producția vandută 23.613.021 RON, din vânzarea marfurilor 1.138.497 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



SOCIETATEA E.M. AUDIT-CONT S.R.L.

Societate romana de audit – Membru Camera Auditorilor Financiari din Romania

cu nr.inreg. Reg. Comertului: JO6/28/2002 – CUI 14400244

Sediu social: BISTRITA – Tel./Fax 0363/131063, e-mail: maier.elisabeta@gmail.com

## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

**Catre Adunarea Generala a Actionarilor Societatii “HELIOS S.A. ”**

**Raport cu privire la auditul situatiilor financiare**

### **Opinie**

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale Societatii “**HELIOS S.A. ASTILEU**” cu sediul social in localitatea Astileu, str. Principala nr. 236, jud. Bihor, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 98716, care cuprind bilantul la data de la 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare individuale la data de 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	30.812.200 lei
Cifra de afaceri	24.751.518 lei
Rezultatul brut al exercitiului	1.851.723 lei
Rezultatul net al exercitiului	1.669.852 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare anuale individuale ale “**HELIOS S.A. ASTILEU**” sunt intocmite, sub toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 Legea Contabilitatii, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, si Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate cu modificarile si completarile ulterioare.

## ***Baza pentru opinie***

4. Am efectuat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (“ISA”) si Legea 162/2017 (“Legea”). 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.

## ***Evidentierea altor aspecte***

- Chiar daca la data intocmirii prezentelor situatii financiare Societatea a inregistrat profit, atragem atentia asupra faptului ca pozitia financiara a Societatii este evaluata la un moment dat;
- Societatea a contractat credite la institutii bancare care ar putea fi influentate de urmarile evolutiei cursului valutar. De asemenea societatea este in relatii de afaceri cu diverse firme de profil si institutii bugetare care ar putea fi si ele afectate de efectele cursului valutar si a nivelului de dobanda;
- Consideram ca pe termen scurt si mediu este posibil ca pozitia financiara a Societatii sa fie influentata de interpretarile organelor de control legate de Codul Fiscal privind reconsiderarea unor operatiuni economice care ar putea afecta semnificativ rezultatele financiare urmatoare, precum si de posibilitatea intrarii unor colaboratori in procedura insolventei ;
- Declaratiile fiscale sunt responsabilitatea conducerii Societatii. Certificarea declaratiilor fiscale reprezinta verificarea exactitatii si realitatii datelor inscrise in declaratiile fiscale, in conformitate cu prevederile legale, pe baza documentelor si informatiilor financiar-contabile si fiscale furnizate de Societate, date ce sunt reflectate in evidenta contabila a Societatii. Verificarea exactitatii si realitatii datelor inscrise in declaratiile fiscale s-a facut prin sondaj si in limita unui prag de semnificatie. Din procedurile efectuate de noi s-a constatat ca “Societatea” si-a platit obligatiile inscrise in declaratiile fiscale ale anului 2019;
- Atragem atentia asupra notei 6 – **Principii, politici si metode contabile – Continuitatea activitatii** – care se refera la faptul ca, Conducerea Societatii a intocmit situatiile financiare pe principiul continuitatii activitatii in viitorul apropiat, neavand cunostinta de incertitudini semnificative legate de evenimente sau conditii care pot cauza indoieli semnificative asupra capacitatii entitatii de a-si continua activitatea;
- In desfasurarea activitatii de audit financiar aferent anului 2019, nu s-a putut efectua si evalua functia de audit intern intrucat acesta nu a fost organizat conform art. 20 si 24 din OUG 75/1999 cu modificarile si completarile la zi si cu prevederile Legii 162/2017.

- Ca eveniment ulterior situatiilor financiare, consideram ca pe termen scurt este posibila sanctionarea cu amenda de catre organele de control ale Ministerului de Finante si obligarea Societatii sa organizeze si sa efectueze auditul intern.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte.

### ***Alte informatii – Raportul Administratorilor***

5. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP 1802/2014, punctele 489-492 si 554-555.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP 1802/2014.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.



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

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare intocmite la data de 31 decembrie 2019 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 , Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.3781/2019 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare, 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 frauda , fie de eroare.
7. 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 Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista in afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Companiei.

### ***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

9. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
10. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
  - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
  - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Concluzionam ca nu exista evenimente care sa determine o incertitudine semnificativa privind continuitatea activitatii, care sa ne faca sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
  - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
  - Obtinem probe de audit suficiente si adecvate cu privire la informatiile financiare ale entitatilor sau activitatilor de afaceri din cadrul Grupului, pentru a exprima o opinie cu privire la situatiile financiare consolidate. Suntem responsabili pentru coordonarea, supravegherea si executarea auditului grupului. Suntem singurii responsabili pentru opinia noastra de audit.
11. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

In desfasurarea aditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata;  
Nu am furnizat pentru Societate servicii non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014;

Bistrita, 28 februarie 2020

In numele

*SOCIETATII „ E.M. AUDIT-CONT” S.R.L*  
*Bistrita, str. Stefan cel Mare nr. 2/B/13*  
*Inregistrata la Camera Auditorilor Financieri*  
*Din Romania cu nr. 160/2002 si la ASPAAS cu acelasi numar*

*Auditor financiar*  
*ec. Maier M. Elisabeta*  
*inregistrat la Camera*  
*Auditorilor Financieri din Romania*  
*cu numarul 279/2001 si la ASPAAS cu acelasi numar*

*M. Audit-Cont SRL*

