



**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 SEMESTRIAL**

**30.06.2018**

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 semestrial conform:</b>	Art. 128 si Art. 223 lit. B.-b) din Regulamentul ASF nr. 5/2018
<b>Perioada de raportare:</b>	01.01.2018-30.06.2018
<b>Data raportului:</b>	14 August 2018
<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 subscris 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](mailto:director.economic@heliossa.ro) / **W** [www.heliossa.ro](http://www.heliossa.ro)

**CUPRINS**

**I. EVENIMENTE IMPORTANTE SI TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE**

**1.1. EVENIMENTELE IMPORTANTE**

**1.2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE**

**II.SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA**

**2.1.ANALIZA SITUATIEI ECONOMICO-FINANCIARE ACTUALE COMPARATIV CU ACEEASI PERIOADA A ANULUI TRECUT**

**2.1.1.ELEMENTE DE BILANT**

**2.1.2.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

**2.1.3.ANALIZA FLUXURILOR DE NUMERAR**

**2.1.4.ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI**

**2.2.ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI**

**III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA COMPANIEI**

**3.1.DESCRIEREA CAZURILOR IN CARE COMPANIA A FOST IN IMPOSIBILITATEA DE A-SI RESPECTA OBLIGATIILE FINANCIARE**

**3.2.DESCRIEREA ORICAROR MODIFICARI PRIVIND DREPTURILE DETINATORILOR DE VALORI MOBILIARE EMISE DE COMPANIE**

**IV.TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

**V.ALTE INFORMATII**



**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

## **I. EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT SI TRAZACTII CU PARTILE AFILIATE**

### **I.1 EVENIMENTE IMPORTANTE**

Pe perioada primului semestru al anului 2018, nu au avut loc evenimente semnificative.

### **I.2 TRANZACTII CU PARTI AFILIATE**

In perioada de 6 luni incheiata la data de 30 Iunie 2018, societatea a inregistrat tranzactii in valoare de 155.830,32 lei cu parti afiliate, astfel:

#### **Tranzactii cu parti afiliate**

Parte Afiliata	Tip	Valoare	Produs
DSG Negresti	Vanzare	155.830,32	Caramizi refractare si de constructii
DSG Beclean	Vanzare	0,00	Caramizi refractare si de constructii
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>155.830,32</b>	

## **II.SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA**

### **2.1 ANALIZA SITUATIEI ECONOMICO-FINANCIARE ACTUALE COMPARATIV CU ACEEASI PERIOADA A ANULUI TRECUT**

#### **2.1.1.ELEMENTE DE BILANT**

Bilantul contabil reflecta pozitia financiara a societatii la 30 iunie 2018. Situatia comparativa a principalilor indicatori bilantieri pe cele doua perioade ( 30.06.2017 si 30.06.2018 ) se prezinta astfel :

<b>(LEI)</b>		
<b>DENUMIREA INDICATORULUI</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>30.06.2017</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	33.617.367	38.750.623
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
STOCURI	10.828.240	9.432.266
CREANTE	1.144.841	1.641.372



**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)

INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT		
CASA SI CONTURI LA BANCII	1.692.986	2.157.033
TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	<b>13.666.067</b>	<b>13.230.671</b>
CHELTUIELI IN AVANS	0	
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</u>	13.154.302	12.569.181
<u>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE</u>	503.358	621.909
<b><u>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</u></b>	<b>34.120.725</b>	<b>39.372.532</b>
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</u>	7.133.543	10.973.379
<u>PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</u>		
<u>VENITURI IN AVANS</u>	8.407	39.581
CAPITAL	3.618.165	3.618.165
PRIME LEGATE DE CAPITAL		
REZERVE DIN REEVALUARE	12.954.100	12.880.183
REZERVE	9.915.506	11.204.411
REZULTATUL REPORTAT		
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	499.411	696.394
REPARTIZAREA PROFITULUI		
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	26.987.182	28.399.153
CAPITALURI TOTAL	<b>26.987.182</b>	<b>28.399.153</b>
ACTIV=PASIV	<b>47.283.434</b>	<b>51.981.294</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](mailto:director.economic@heliossa.ro) / **W** [www.heliossa.ro](http://www.heliossa.ro)

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

- Activele care reprezintă cel puțin 10% din total active:
  - La 30.06.2018, societatea comercială are în patrimoniul **imobilizări corporale**, în valoare de 38.750.623 lei care reprezintă 74,55 % din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 33.617.367 lei, reprezentând 71,10% din total active.
  - **Stocurile** sunt în valoare de 9.432.266 lei reprezentând 18,15 % din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 10.828.240 lei, reprezentând 22,90% din total active.
  - **Casa și conturile la bănci** sunt în valoare de 2.157.033 lei, în timp ce anul precedent erau de 1.692.986 lei, adică la 30.06.2018 lichiditățile au crescut cu 27,41% față de aceeași perioadă a anului anterior.
- Total active circulante la 30.06.2017 = 13.666.067 lei
- Total active circulante la 30.06.2018 = 13.230.671 lei.  
La 30.06.2018, total **active curente** au scăzut cu 3,19%.
- Total pasive curente la 30.06.2017 = 13.154.302 lei
- Total pasive curente la 30.06.2018 = 14.095.640 lei.  
La 30.06.2018, total **pasive curente** au crescut cu 7,16 %.
- **Datoriile unității** la 30.06.2018 sunt de 23.542.560 lei, față de 30.06.2017 când erau de 20.287.845 lei, adică în decurs de un an, au crescut cu 16 %.

**2.1.2.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2017, principalii indicatori economico-financiarți în semestrul I 2018 se prezintă astfel:

Nr.rd	Denumirea indicatorilor	30.06.2017	30.06.2018
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	10.521.823	10.034.639
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	10.519.125	11.584.593
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8.575.468	9.637.722
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	1.943.657	1.946.871
5.	VENITURI FINANCIARE	392.398	255.309
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.827.852	1.392.672



**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)

7.	REZULTATUL FINANCIAR	-1.435.454	-1.137.363
8.	REZULTATUL CURENT	508.203	809.508
9.	VENITURI TOTALE	10.911.523	11.839.902
10.	CHELTUIELI TOTALE	10.403.320	11.030.394
11.	REZULTATUL BRUT	508.203	809.508
12.	IMPOZITUL PE PROFIT	8.792	113.114
13.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	499.411	696.394

Rezultatul curent înregistrat la 30.06.2018 este pozitiv, societatea înregistrând un profit de 696.394 lei, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut.

Evoluția lunară a rezultatului, veniturilor și cheltuielilor pe primele 6 luni 2018 este redată în tabelul următor:

**Evoluția lunară a veniturilor și cheltuielilor (ianuarie-iunie 2018)**

LUNA	CHELTUIELI	VENITURI	REZULTAT
IANUARIE	1.315.130	1.448.311	133.181
FEBRUARIE	1.546.345	1.617.264	70.919
MARTIE	1.895.398	1.901.302	5.904
APRILIE	1.365.438	1.434.396	68.958
MAI	2.450.082	2.537.797	87.715
IUNIE	2.571.114	2.900.830	329.716
TOTAL	11.143.508	11.839.902	696.394

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

- **Cifra de afaceri** este de 10.034.639 lei, cu 4,6 % mai puțin față de aceeași perioadă a anului anterior.
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 11.839.902 lei, cu 8,5 % mai mult față de 30.06.2017.
- Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:
- **cheltuielile cu materiile prime și materiale consumabile** în suma de 3.662.219 lei, în creștere cu 20,24 %, față de aceeași perioadă a anului trecut,
- **cheltuielile cu personalul** în suma de 1.893.706 lei, în creștere cu 5,2 %, 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 2 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

*Referiri la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate efectuata in ultimele 6 luni sau care urmeaza sa se efectueze in urmatoarele 6 luni*

Societata nu a fost nevoita si nu intentioneaza sa reduca segmente de afaceri in cursul anului 2018

**2.1.3.ANALIZA FLUXURILOR DE NUMERAR**

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

Potrivit reglementarilor contabile aplicabile, aceasta situatie financiara este optionala urmand ca entitatea sa o prezinte doar la nivelul intregului an fiscal.

Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut soldul de incasat a crescut cu 624.843 lei. La 30.06.2018 soldul de incasat = 2.709.164 lei fata de 30.06.2017 cand era 2.084.321 lei.

Nivelul disponibilitatilor banesti la 30.06.2018 a fost de 1.123.627 lei, iar la 30.06.2017 a fost de 788.829 lei.

Aferent semestrului I al anului 2018, prin comparatie cu aceeasi perioada a anului anterior, la nivelul Societatii nu au fost identificate elemente sau evenimente care sa fi afectat lichiditatea companiei.

**2.1.4 ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI**

Principalii indicatori economico-financiari ai SC HELIOS SA la 30.06.2018 fata de 30.06.2017 sunt prezentati in tabelul mai jos:

INDICATORI	30 iunie 2016	30 iunie 2017	30 iunie 2018
<b>Indicatori de lichiditate</b>			
Indicatorul lichiditatii curente	1.02	1.04	<b>1.05</b>
Indicatorul lichiditatii imediate	0.21	0.13	<b>0.30</b>
<b>Indicatori de risc</b>			
Indicatorul gradului de indatorare	0.25	0.27	<b>0.39</b>
<b>Indicatori de activitate</b>			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	18.56	15.80	<b>19.00</b>
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	53.39	43.27	<b>32.57</b>
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.29	0.31	<b>0.26</b>
Viteza de rotatie a activelor totale	0.21	0.22	<b>0.19</b>

Pe fondul cresterii activelor curente, evolutia valorilor indicatorilor de lichiditate – lichiditate curenta si imediata – descrie un trend crescator care sugereaza o imbunatatire a pozitiei financiare a societatii.



**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

## 2.2. ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI

### 2.2.1. Analiza productiei si a livrarilor

In semestrul I 2018 a fost realizata o productie de 11.615 tone. Comparativ productia fabricata si productia livrata in primele 6 luni 2018 fata de aceeași perioada a anului precedent se prezinta astfel (tabelul de mai jos)

Indicator	UM	6 luni 2017	6 luni 2018	Abatere absoluta	Abate re %
Volum productie	to	11.329	11.615	+286	+2,5
Volum livrari productie	to	13.309	12.325	-984	-7,4

Comparativ cu aceeași perioada a anului precedent veniturile obtinute din vanzarea productiei de baza sunt prezentate in tabelul urmator:

Venituri din vanzarea productiei

Indicator	6 luni 2017	6 luni 2018	Variatie absoluta	Variatie %
Venituri din vanzarea productiei	9.764.640	9.338.665	-425.975	-4,36
Venituri din activitatea comerciala	757.183	695.974	-61.209	-8,08

### 2.2.2 Evolutia costurilor de productie si a consumurilor

In conditiile in care productia marfa fabricata a crescut fata de aceeași perioada a anului precedent cu 2,5 %, evolutia principalelor elemente de cost in aceeași perioada a fost urmatoarea

**Principalele categorii de costuri**

	6 luni 2017	6 luni 2018	Variatie absoluta	Variatie %
Materii prime	683.989	677.465	-6.524	-0.95
Materiale consumabile	2.361.818	2.984.754	+622.936	+26,38
Costuri energetic	270.552	372.755	+102.203	+37,78
Cheltuieli cu personalul	1.799.270	1.893.706	+94.436	+5.25





**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

**2.2.3. Analiza activitatii de investitii si protectia mediului**

Activitatea desfasurata pe amplasamentul societatii , la nivelul semestrului I al anului 2018 , a continuat sa fie condusa sub semnul respectarii actelor de reglementare :

- Autorizatia Integrata de Mediu nr. 118 – NV 6 / 17.02.2011, revizuita la 20.05.2013 si revizuita la data de 20.07.2015 valabila pana la 16.02.2021 , emisa de Agentia pentru Protectia Mediului Bihor ;

Programul de management de mediu pentru anul 2018 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 continuat actiunile pentru realizarea unui management al deseurilor tehnologice specifice 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 incheiat contracte si s-au derulat colaborari cu firme autorizate pentru indeplinirea obiectivelor de reciclare / valorificare pentru deseurile de ambalaje puse pe piata interna .
- ✓ S-a mentinut buna practica de colaborare privind transferul de responsabilitate pentru gestionarea ambalajelor introduse pe piata interna , cu realizarea obiectivelor de valorificare/reciclare pe tipuri de deeu , impuse de legislatia specifica .
- ✓ S-au indeplinit obligatiile privind contributiile catre Administratia Fondului pentru Mediu ; s-au transmis declaratiile lunare , conform prevederilor legale .
- ✓ S-au monitorizat parametrii tehnologici, in conformitate cu prevederile AIM, pentru buna desfasurare a proceselor, dar si pentru functionarea in conditii sigure pentru mediu.

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 si avand o vasta experienta in domeniu .

**III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA COMPANIEI**

**3.1.DESCRIEREA CAZURILOR IN CARE COMPANIA A FOST IN IMPOSIBILITATEA DE A-SI RESPECTA OBLIGATIILE FINANCIARE**

Pe parcursul semestrului I al anului 2018, societatea HELIOS SA nu a fost pusa in situatia de a fi in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

**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

**3.2.DESCRIEREA ORICAROR MODIFICARI PRIVIND DREPTURILE DETINATORILOR DE VALORI MOBILIARE EMISE DE COMPANIE**

Pe parcursul semestrului I al anului 2018, nu au avut loc modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de HELIOS S.A.

La 30 iunie 2018, societatea avea un capital social de 3.618.165 lei reprezentind 1.447.266 actiuni, cu valoarea nominal de 2,5 lei fiecare.

La 30 iunie 2018, structura actionariatului a fost urmatoarea :

Denumire detinator	Nr detinute 30.06.2017	Procent (%)	Nr detinute 30.06.2018	Procent (%)
SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA/SATU MARE	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

**IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

In perioada de 6 luni incheiata la data de 30 Iunie 2018, societatea a inregistrat tranzactii in valoare de 155.830,32 lei cu parti afiliate, astfel:

**Tranzactii cu parti afiliate**

Parte Afiliata	Tip	Valoare	Produs
DSG Negresti	Vanzare	155.830,32	Caramizi refractare si de constructii
DSG Beclean	Vanzare	0,00	Caramizi refractare si de constructii
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>155.830,32</b>	

**IV. ALTE INFORMATII**

Formularele de raportare financiara pentru semestrul 1 2018, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 30 iunie 2018 nu au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,  
ing. Cobarzan Dorel

Director economic,  
ec. Bohus Adina