

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

31.12.2021

**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.**

Raport anual conform:	Art. 223 lit. A.-b) din Regulamentul ASF nr. 5/2018
Perioada de raportare:	01.01.2021-31.12.2021
Data raportului:	01.03.2022
Denumirea societatii:	SC HELIOS SA
Sediul social:	Str. Principala Nr. 236, Astileu, jud. Bihor
Telefon/fax:	T: 0259-349020/, F: +0259-349019
Cod Unic Inregistrare:	RO98716
Nr. de ordine in Registrul Comertului	J05/216/1991
Capital subscris si varsat:	3.618.165 LEI
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:	Sistemul alternativ de tranzactionare – piata AeRO
Simbol de tranzactionare	HEAL
Adresa e-mail	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 ;

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

1.1.d)Descrierea achizițiilor și /sau instrăinărilor de active ;

Din investițiile realizate în anul 2021 prezentăm cele mai importante modernizări și puneri în funcțiune:

1	Retur II CT Spania(Ceramice-Fasonare)	461.508,66
2	Presa Matix HS 550 L	380.689,70
3	USCATOR TUNEL" MORI	178.112,11
4	MASINA NISIPARE	173.051,60
5	PLATFORMA ESTACADA	114.122,22
6	PLATFORMA BETONATA FASONARE	109.702,70
7	PLATFORMA DESCARCARE	96.144,87
8	PLATFORMA DESCARCARE	46.720,30
9	AUTOUTILITARA MERCEDES 09,ALB,	41.527,00
10	EXTINDERE SISTEM DE ALIMENTARE CU APA	9.551,25
11	TERMOBALANTA LABORATOR MA 50/1R	5.888,40

La sfârșitul anului societatea mai are în derulare un volum de investiții în curs și avansuri acordate pentru imobilizări , în suma de 1.998.086 lei , din care le amintim pe cele mai importante :

1.Boxe nisip	539.874 lei
2.Eirich mixer -2 buc	261.469 lei
3.Cuptor cu role Franta an 2014-2018	228.168 lei
4. Uscator ARGILA	242.249 lei
5.Transbordor CT 1 + CT 2	152.760 lei
6.Presa Frictiune tip 120	117.462 lei
7. Vagoneti Cuptor Spania (20 buc)	104.196 lei
8.Avans prese 1000 tone forte și 650 tone forta	100.000 lei
9.Instalatie de gaz Cuptor Franta	45.613 lei
10. Avans 2 stivuitoare	40.945 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 2021, chiar în condițiile Pandemiei de Covid 19 cifra de afaceri a crescut cu 3,95 %, 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 2021 a fost realizată o producție de 34.471 tone. Comparativ producția fabricată și producția livrată în anul 2020 față de aceeași perioadă a anului precedent se prezintă astfel (tabelul de mai jos)

Indicator	UM	12 luni 2020	12 luni 2021	Abatere absoluta	Abatere %
Volum producție	to	34.471	31.837	+2.634	+8,27
Volum livrări producție	to	35.293	33.590	+1.703	+5,07

Vanzările au crescut față de 2020 cu 1.703 tone, procentual cantitativ au crescut cu 5,07%, în timp ce producția a crescut cu 2.634 tone, iar procentual a crescut cu 8,27 %.

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

Venituri din vânzarea producției

Indicator	12 luni 2021	12 luni 2020	Variatie absoluta	Variatie %
Venituri din vânzarea producției	27.931.707	24.702.962	+3.228.745	+13,07
Venituri din activitatea comercială	1.015.702	3.143.450	-2.127.748	-67,69

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 : 2.802.358 lei
- b) cifra de afaceri: 28.947.409 lei
- c) export: 551.336 lei
- d) costuri 27.668.210 lei
- e) % din piata detinuta: nu detinem date
- f) lichiditate (casa si conturi la banci): 3.741.564 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:

- o segmentul productiei de cărămizi refractare;
- o segmentul productiei de cărămizi pline de construcții;
- o 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 urmator:

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*.

Produse	Piete de desfacere	Metode de distributie
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 ~ 2 %, si cea interna ~ 98%. 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 Moldova ,Transilvania , 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 totale si in totalul cifrei de afaceri ale emitentului pentru ultimii 4 ani:

Categorii produse	%2021 cifra afaceri	%2020 cifra afaceri	%2019 cifra afaceri	%2018 cifra afacari
CIFRA AFACERI	28.947.409	27.846.414	24.751.518	25.283.105
CA prod fabric din total CA	95,45%	87,55%	94,14%	93,87%
Caramizi refractare	51,54%	48,02%	53,42%	54,29%
Caramizi pline de constructii	38,54%	34,49%	35,58%	33,98%
Mortare refractare, prafuri	5,37%	5,01%	5,20%	5,60%

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

Categoriile produse	%2021 veniturile totale	%2020 veniturile totale	%2019 veniturile totale	%2018 Veniturile totale
Venituri totale	30.994.019	27.695.771	26.930.794	26.560.463
CA prod fabric din total venituri	89,15%	88,02%	86,52%	89,35%
Caramizi refractare	48,13%	48,28%	49,09%	51,68%
Caramizi pline de constructii	36,00%	34,62%	32,70%	32,34%
Mortare refractare, prafuri	5,01%	5,06%	4,73%	5,33%

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:

- Milano Logistic - argila
- Biana Ref ; - deseu caramida;
- Ion Andra Trans Com - pacura;
- Mol Romania - gaz;
- SmartComserv - motorina.

Societatea nu depinde în mod semnificativ de un furnizor.

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

În ceea ce privește stocurile comparativ cu anul trecut au avut următoarea evoluție:

DENUMIRE- ELEMENTE STOCURI	31.12.2021	31.12.2020	Dif %
1. MATERII PRIME- cont 301	1.995.883	1.929.273	+3,45%
2.MATE AUXILIARE-cont 3021	195.879	127.229	+53,96%
3.COMBUSTIBILI-cont 3022	1.506.335	1.073.102	+40,37%
4.MAT PT AMBALAT-cont 3023	44.848	95.292	-53,94%
5.PIESE SCHIMB-cont 3024	1.002.478	907.664	+10,45%
6.MAT CONSUMABILE-cont 3028	45.308	115.509	-60,78%
7.OBIECTE INVENTAR-cont303	69.407	80.320	-13,59%
8 AVANS MATERIALE-cont 322	130.081	133.749	-2,74%
9.PRODUCTIE IN CURS –cont 331	1.754.437	15.890	
10.PRODUSE FINITE- cont 345	2.235.453	2.852.323	-21,63%
11. DIFERENTE PRET PRODUSE	0	0	
12.MARFURI SI AMBALAJE	742.519	565.650	+31,27%
TOTAL ACTIVE DE NATURA STOCURI	9.722.629	7.896.002	+23,13%

Activele circulante de natura stocurilor au crescut per total cu 23,13 % , valoric au crescut cu 1.826.624 lei.Cresterea cea mai mare se datoreaza productiei neterminate.

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

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

1.1.4 EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE VANZARE

- a) Descrierea evoluției vânzătorilor secvențial pe piața internă și/ sau externă și a perspectivelor vânzătorilor pe termen mediu și lung

Anul	Volum vânzări pe piața internă	Volum vânzări pe piața externă
2018	24.537.660	745.445
2019	24.114.288	637.230
2020	27.171.497	674.917
2021	28.396.073	551.336

Evoluția vânzătorilor pe piața internă , s-a concretizat printr-o creștere față de anul 2020 , cu 4,51 % mai mult , iar față de anul 2019 cu o creștere de 17,76 %.

La export valoarea vânzătorilor a scăzut față de 2020 cu 18,21 % , iar față de 2019 a scăzut cu 13,48 %.

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

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

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 oricărei 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.

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

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 31.12.2021 era de 94 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 103 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților:

- Studii superioare - 19
- Studii medii - 20
- Scoala profesionala - 35
- Scoala generala - 20

b) Descrierea raporturilor dintre manager si angajati , precum si a oricaror elemente conflictuale ce caracterizeaza aceste raporturi

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

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

1.1.6. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITATII DE BAZA A SOCIETATII ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR

Sistemul de management de mediu, calitate si modul de implementare a politicii de prevenire a accidentelor generate de substante periculoase

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

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.

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 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 2021 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 poluărilor accidentale (DP – 211), care cuprinde componenta colectivului constituit pentru combaterea poluărilor accidentale, lista punctelor critice din unitate de unde pot proveni poluări accidentale, fișa poluanților potențiali, programul de măsuri și lucrări în vederea prevenirii poluărilor accidentale pentru S.C. Helios S.A., componenta echipelor de intervenție, lista dotărilor și a materialelor necesare pentru sistarea poluărilor 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.

Analiza impactului activității asupra mediului

Programul de management de mediu pentru anul 2021 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:

- ✓ S-a monitorizat activitatea de producție, referitor la emisiile de noxe în aer, apă, sol, cu frecvența prevăzută de AIM;
- ✓ S-au gestionat în conformitate cu cerințele legale substanțele periculoase utilizate în procesul de producție.
- ✓ S-au gestionat deșeurile generate în conformitate cu legislația în vigoare (colectare selectivă, depozitare temporară pe spații amenajate, evidența pe tipuri de deșuri generate și predare la firme autorizate).
- ✓ S-au identificat deșeurile, codificate și colectate selectiv, s-au depozitat temporar în spații amenajate și s-au predat la firme autorizate, cu scop preponderent de valorificare prin reciclare (deșeu feros, deșeu neferos, DEEE, etc); s-au predat deșuri nepericuloase (plastic, hârtie) la firme autorizate pentru valorificare/reciclare.
- ✓ Exploatarea și mentenanța instalațiilor de pe amplasament s-a realizat în toate cazurile cu luarea măsurilor necesare pentru prevenirea poluării și protecția integrală a factorilor de mediu – apă, aer, sol, zgomot, peisagistică.
- ✓ La evacuarea apelor pluviale, drenaj și menajere se respectă valorile admise la indicatorii de calitate, conform AIM.



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

- ✓ S-a monitorizat întreaga activitate de pe amplasament și s-au efectuat determinări la apa pluvială și drenaj evacuată, cu laboratoare autorizate, în conformitate cu prevederile AIM.
- ✓ S-au monitorizat parametrii tehnologici, în conformitate cu prevederile AIM, pentru buna desfășurare a proceselor, dar și pentru funcționarea în condiții sigure pentru mediu.
- ✓ S-a continuat monitorizarea post-închidere a haldei de zgurat: analize apă subterană, monitorizare topografie halda.

Rezultatele monitorizărilor sub forma rapoartelor de încercare au fost transmise autorităților competente și au fost puse la dispoziția reprezentanților autorităților de control.

Pentru acuratețea și reprezentativitatea determinărilor, activitățile de monitorizare pe factorii de mediu (apă, aer, sol) s-au executat în colaborare cu laboratoare autorizate și acreditate.

SOL

Spatiile de depozitare a produselor periculoase au fost inspectate periodic, s-a realizat verificarea tuturor rezervoarelor și conductelor subterane, săptămânal au fost verificate toate flansele și valvele de pe conductele de suprafață folosite pentru transportul de substanțe și au fost făcute înregistrări.

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 frecvență anuală - la cuptorul tunel, pentru cele două tipuri de produse (refractare și materiale de construcții), la uscătorul 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 4423/23.09.2021

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

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

APA

Alimentarea cu apă este reglementată prin Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 432/23.12.2019, 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 11.02.2021 și Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 432/23.12.2019

Plan operativ de prevenire și management al situațiilor de urgență

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

- riscuri generatoare de situații de urgență
- analiza riscurilor generatoare de situații de urgență
- acoperirea riscurilor
- resurse umane, materiale, financiare
- logistica acțiunilor

A fost constituită Celula de urgență cu Decizia nr. 467/12.03.2021 și elaborat Regulamentul privind organizarea, atribuțiile și funcționarea celulei.

Sesizări și reclamații din partea publicului și modul de rezolvare a acestora

- în anul 2021 nu au fost sesizări sau reclamații din partea publicului.

Gestiunea deșeurilor

Deseurile generate în cadrul societății s-au gestionat în conformitate cu legislația în vigoare (colectare selectivă, depozitare temporară pe spații amenajate, evidență pe tipuri de deseuri generate și au fost transportate și eliminate/valorificate de către societăți autorizate).

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

Conform contractelor, deseurile generate de lucrările efectuate în service (acumulatori, uleiuri), sunt preluate de către acestea.

Fondul de mediu

Prin contractul seria 105010105418 și contractul seria 1BH0132318 a fost transferată responsabilitatea de gestionare a ambalajelor devenite deseuri pe teritoriul național în

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

vederea realizării obiectivelor de valorificare și reciclare către S.C. ECOLOGIC3RA
AMBALAJE S.A. Braila.

**Programul de comunicare, prin care publicul poate obține informații
asupra aspectelor de mediu ce vizează instalația**

Pentru informarea publică sunt disponibile la sediul societății următoarele documente:

- Autorizația integrată de mediu și documentele care au stat la baza eliberării acesteia
- Raportul anual de mediu și alte rapoarte prezentate
- Registrul poluanților emisi și transferați
- Registrul de evidență a managementului deșeurilor
- Registru cu datele de monitorizare

Datele de monitorizare sunt transmise anual la Primăria Comunei Aștileu.

1.1.7.EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE CERCETARE ȘI DEZVOLTARE

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar, precum și a celor ce se anticipează în
exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare –dezvoltare.

Nu este cazul.

**1.1.8.EVALUAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE PRIVIND
MANAGEMENTUL RISCULUI**

Risc de pret:

Societatea este expusă riscului de pret datorită faptului că prețul produselor este
stabilit de tendințele pieței și nu de costuri.

Politica de preturi practică de societate urmărește modificarea acestora în
funcție de evoluția prețurilor la combustibil, manoperă, energie, materie primă, materiale
Măsurile: -întrucât ponderea cheltuielii cu arderea produselor (combustibili) și cu manoperă
este de ~39 % din prețul de vânzare s-au luat măsuri de corelare permanentă a acestora.

Riscul de credit :

Societatea este expusă și la riscul de credit datorită creditelor angajate, necesare
sustenirii activității de producție, dar datele de scadență a ratelor sunt atent monitorizate și
achitarea se efectuează la scadență.

Riscul de lichiditate:

Principalele elemente și factori care ar putea afecta lichiditatea societății
considerăm că ar fi : - creșterea prețurilor la combustibili; creșterea salariului minim pe
economie în activitatea de construcții, creșterea prețului la energie

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

- 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

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

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

Grupa	Denumire grupa mijloace fixe	Valoare mijloace fixe (lei)	Grad de uzura mediu %	Nr mijl fixe	Din care complet amortizate
1.	Terenuri	12.264.880			
2.	Constructii	15.860.422	43.01	123	7
3.	Echip. tehnologic	30.144.201	57.40	475	214
4.	Aparate si inst de masura	290.496	68.64	31	26
5.	Mijloace de transport	535.014	74.96	35	34
6.	Mobilier,aparatura birotica	130.291	80.93	88	88

2.3 Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii comerciale.

Activele corporale ale societatii sunt proprietatea societatii fara sa existe probleme legate de proprietate.

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA**3.1Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societatea comerciala.**

Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate este piata BURSA DE Valori Bucuresti- ATS, Categoria AeRO

3.2Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende.

Politica societatii comerciale cu privire la dividende in ultimii 3 ani a a fost urmatoarea:

- pentru anul 2018—nu au fost constituite dividende , deoarece AGA a hotarat ca profitul obtinut in suma de 1.439.588 lei sa fie repartizat ca surse proprii de finantare;

- pentru anul 2019—nu au fost constituite dividende , deoarece AGA a hotarat ca profitul obtinut in suma de 1.669.852 lei sa fie repartizat ca surse proprii de finantare;

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

- pentru anul 2020— au fost constituite dividende -AGA a hotarat ca 1.447.266 lei sa fie acordate dividende , iar suma de 982.559 lei sa fie repartizate ca surse proprii de finantare

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

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

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 55 ani, vechimea in functia de administrator de 21 ani, calificare- inginer, atributii administrare societate pe probleme generale
- vicepresedinte CA – ec.Dan Vasile Daniel, varsta 37 ani, vechimea in functia de administrator de 14 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- vicepresedinte CA – ec .Cardos Calin Daniel , varsta 44 ani, vechimea in functia de administrator de 16 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- membru CA – ec Cardos Dana Marioara, varsta 41 ani, vechimea in functia de administrator de 8 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- membru CA – ec Revai Tamas, varsta 62ani, vechimea in functia de administrator de 23 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme economice

Mandatul adminstratorilor conform statutului societatii este de 4 ani.

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

Adminstratorii 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

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

d) Lista membrilor conducerii executive a societatii comerciale la finele anului 2021 se prezinta astfel:

- director general – ing Cobarzan Dorel Horea- angajat pe perioada nedeterminata
- director economic- ec.Bohus Teodora Adina- angajat pe perioada nedeterminata

Veniturile totale brute ale membrilor Consiliului de Administratie in 2021 sunt in suma de 205.800 lei reprezentand un procent fix din salariul directorului general.

Veniturile totale brute ale directorului general in anul 2021 in suma totala de 247.172 lei, reprezentand venituri din salariul negociat cu Consiliul de Administratie , si indemnizatia de presedinte CA in valoare de 41.160 lei .

e) Lista partilor afiliate societatii comerciale.

Nu este cazul

5..SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

A)ELEMENTE DE BILANT

Bilantul contabil reflecta pozitia financiara a societatii la 31decembrie 2021.

DENUMIREA INDICATORULUI	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
ACTIVE IMOBILIZATE	36.431.242	36.616.451	37.921.684
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	9.723.492	7.910.290	9.225.332
CREANTE	235.140	326.587	467.662
CASA SI CONTURI LA BANCII	3.900.312	6.318.497	2.111.235

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

TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	13.858.944	14.555.374	11.804.229
CHELTUIELI IN AVANS	0	34	0
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</u>	12.112.868	12.808.588	10.773.896
<u>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE</u>	1.531.853	1.683.872	960.256
<u>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</u>	37.963.095	38.300.323	38.881.940
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</u>	3.365.979	5.058.299	8.069.740
<u>VENITURI IN AVANS</u>	214.223	62.948	70.077
CAPITAL	3.618.165	3.618.165	3.618.165
REZERVE DIN REEVALUARE	12.774.781	12.774.781	12.774.782
REZERVE	15.401.812	14.419.253	12.841.987
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	2.802.358	2.429.825	1.669.852
REPARTIZAREA PROFITULUI			92.586
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	34.597.116	33.242.024	30.812.200
ACTIV=PASIV	50.290.186	51.171.859	49.725.913

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

Activele care reprezintă cel puțin 10% din total active:

- La 31.12.2020, societatea comercială are în patrimoniul **imobilizări corporale**, în valoare de 36.431.242 lei care reprezintă 72,44 % din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 36.615.451 lei, reprezentând 71,55% din total active.

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

- **Stocurile** sunt in valoare de 9.723.493 lei reprezentand 19,33 % din total active, in timp ce in anul anterior erau in valoare de 7.910.290 lei, reprezentand 15,46 % din total active.
- **Casa , conturile la banci si CEC-uri de incasat** sunt în valoare de 3.900.312 lei, în timp ce anul precedent erau de 6.318.497 lei, adica la 31.12.2021 lichiditatile au scazut cu 38,27 % fata de aceeași perioada a anului anterior.

- Total active circulante la 31.12.2019 = 11.804.229 lei
- Total active circulante la 31.12.2020 = 14.555.374 lei
- Total active circulante la 31.12.2021 = 13.858.945 lei

La 31.12.2021, total active circulante au scazut cu 4,78 % fata de 31.12. 2020

- Total pasive curente la 31.12.2019 = 10.773.896 lei.
- Total pasive curente la 31.12.2020 = 12.808.588 lei.
- Total pasive curente la 31.12.2021 = 12.112.868 lei.

La 31.12.2021, total pasive curente au scazut cu 5,43 % fata de 31.12.2020

Creantele sunt reflectate in contabilitate la valoarea lor nominala.

Evolutia creantelor se prezinta astfel :

Nr.crt	STRUCTURA CREANTELOR	31.12.2021	31.12.2020 LEI	31.12.2019 LEI
1.	Creante comerciale	53.973	267.656	301.982
2.	Alte creante (la 31.12.2021 avem TVA de recuperat ,concedii medicale)	181.167	58.931	165.680
	TOTAL	235.140	326.587	467.662

Creantele comerciale sunt livrarile efectuate conform contractelor incheiate .
La pozitia alte creante s-a inregistrat 98.417 TVA de recuperat ;5.718 lei TVA aferent achizițiilor neexigibil la 31.12.2021, respectiv 70.688 lei reprezentand concedii medicale de recuperat de la CASS.

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 unitatii la 31.12.2021 sunt de 15.478.847 lei, fata de 17.866.887 lei la 31.12.2020, in decurs de un an au scazut cu 13,37 %.

Comparativ cu anul 2020 datoriile se prezinta astfel :

	31.12.2021 RON	31.12.2020 RON	31.12.2019 RON
Sume datorate institutiilor de credit si leasing	13.893.918	15.366.214	15.941.054
Datorii comerciale - furnizori	910.629	1.702.302	1.672.241
Creditori diversi	8.024	8.024	8.024
Datorii cu personalul si asig.sociale	361.367	356.189	346.693
Impozit profit,TVA, redeventa	304.910	433.007	177.487
Alte datorii	1.150	1.150	698.138
Total datorii	15.478.847	17.866.887	18.843.636

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 31.12.2021 fata de bugetul consolidat al statului , fata de creditori si fata de furnizori.

In anul 2021 S.C."HELIOS "S.A a platit la bugetul de stat si bugetul local suma de 5.841.214 lei, fiind decontate in fiecare luna la scadenta.

Datoriile totale la 31.12.2021 in valoare de 15.478.847 lei se prezinta in structura astfel :

1. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an 12.112.868 lei
2. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an 3.365.979 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

B.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2020, principalii indicatori economico financiari în anul 2021 se prezintă astfel:

Nr. rd	Denumirea indicatorilor	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	28.947.409	27.846.414	24.751.518
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	30.893.709	27.453.961	26.369.566
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	26.883.822	23.650.856	23.691.695
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE-profit	4.009.887	3.803.105	2.677.871
5.	VENITURI FINANCIARE	255.702	241.810	561.228
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	939.778	1.154.798	1.387.376
7.	REZULTATUL FINAN.pierdere	-684.076	-912.988	-826.148
8.	VENITURI TOTALE	31.149.411	27.695.771	26.930.794
9.	CHELTUIELI TOTALE	27.823.600	24.805.654	25.079.071
10.	REZULTATUL BRUT	3.325.811	2.890.118	1.851.723
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	523.453	460.292	181.871
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	2.802.358	2.429.826	1.669.852

Rezultatul curent înregistrat la 31.12.2021 este pozitiv, societatea înregistrând un profit de 2.802.358 lei, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut.(creștere cu 15,33 %)

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

Principalele categorii de costuri

	12 luni 2021	12 luni 2020	Variatie absoluta	Variatie %
Materii prime	2.342.083	727.070	+1.615.013	+222,13
Combustibili	5.116.016	3.723.749	+1.392.267	+37,39
Materiale consumabile	2.334.755	1.534.771	+799.984	+52,12
Costuri energetic	1.826.302	1.112.056	+714.246	+64,23
Cheltuieli cu pers. Inclus tichete	6.036.273	5.496.512	+539.761	+9,82
Chelt. cu marf.	508.314	2.823.189	-2.314.875	
Chelt cu amortiz	2.386.802	2.363.454	+23.348	+0,99
Chelt cu transp	2.630.546	2.244.373	+386.173	+17,21

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- **Cifra de afaceri** este de 28.947.409 lei, cu 3,95 % mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 31.149.411 lei, cu 12,47 % mai mult față de 31.12.2020
- Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:
- **cheltuielile cu materiile prime, combustibili și materiale consumabile** în suma de 9.792.854 lei în creștere cu 40,15 %, față de aceeași perioadă a anului trecut, acest lucru se datorează faptului că producția fizică a fost mai mare comparativ cu 2020, creștere cu peste 7 % , respectiv costurile cu materia primă a crescut datorită structurii de fabricație și creșterii prețurilor la materia primă , respectiv au fost fabricate caramizi refractare cu 21,12 % mai mult în 2021 față de 2020 , iar costurile cu combustibilul a crescut datorită creșterii prețurilor la combustibili.
- **Cheltuielile cu energia** în suma de 1.826.302 lei, în creștere cu 64,23 % față de anul 2020, datorită creșterii prețurilor la energie
- **cheltuielile cu personalul** în suma de 6.036.273 lei, în creștere cu 9,82 %, față de aceeași perioadă a anului trecut.
- Nu s-au constituit **provizioane pentru riscuri și cheltuieli** în perioadele studiate.
- Societatea a distribuit **dividende** în anul 2020 în valoare de 1.447.266 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

- Cifra de afaceri /angajat, fata de anul 2020 a crescut cu 13,91 %

Anul	Cifra de afaceri (RON)	Nr. mediu de angajati	Cifra de afaceri RON/om/an	Evolutie fata de anul anterior %
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
2020	27.846.414	103	270.354	14,69
2021	28.947.409	94	307.951	13,91

Profitul net /angajat a crescut fata de anul 2020 cu 26,37 %

- Profit net /angajat

Anul	Profit net (RON)	Nr. Mediu de angajati	Profit net RON/om/an	% fata de anul anterior
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
2020	2.429.825	103	23.591	48,34
2021	2.802.358	94	29.812	26,37

Productia valorica / angajat a crescut fata de anul 2020 cu 22,61 %

- Productia valorica /angajat

Anul	Productia realizata (RON)	Nr. Mediu de angajati	Prod. Realizata RON/om/an	% fata de anul anterior
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
2020	21.576.044	103	209.476	-10,26
2021	24.143.177	94	256.842	22,61

Principalii indicatori economico-financiari ai SC HELIOS SA la 31.12.2021 fata de 31.12.2020 sunt prezentati in tabelul mai jos:

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

INDICATORI	31 dec 2018	31dec 2019	31dec 2020	31dec 2021
Indicatori de lichiditate				
Indicatorul lichiditatii curente	1.08	1.10	1.14	1.14
Indicatorul lichiditatii imediate	0.28	0.24	0.52	0.34
Indicatori de risc				
Indicatorul gradului de indatorare	0.34	0.27	0.21	0.15
Indicatori de activitate				
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	19.13	13.69	12.37	7,58
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	30.96	31.92	24.51	19,06
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.66	0.65	0.76	0.80
Viteza de rotatie a activelor totale	0.50	0.5	0.54	0.58

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 aceeași perioadă a anului trecut soldul de încasat a scăzut cu 233.470 lei. La 31.12.2021 soldul de încasat = 212.721 lei față de 31.12.2020 când era 446.191 lei. (format din cont 4111-clienți + cont 5112-cec-uri de încasat)

Nivelul disponibilităților bănești la 31.12.2021 a fost de 3.741.564 lei, iar la 31.12.2020 a fost de 6.139.363 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

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 :

a) actele constitutive ale societatii comerciale , daca acestea au fost modificate in anul pentru care se face raportarea ;

b) actele de demisie/ demitere daca au existat astfel de situatii in randul membrilor administratiei , conducerii executive, cenzorilor ;

c) lista filialelor societatii comerciale si a societatilor controlate de acestea :

- in cursul anului 2021 nu au fost infiintate filiale

d) lista persoanelor afiliate societatii comerciale :

- nu este cazul

La 31 decembrie 2021, societatea avea un capital social de 3.618.165 lei reprezentand 1.447.266 actiuni, cu valoarea nominala de 2,5 lei fiecare.

La 31 decembrie 2021, structura actionariatului a fost urmatoarea :

Denumire detinator	Nr detinute 31.12.2021	Procent (%)	Nr detinute 31.12.2020	Procent (%)
SC DN TL 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 financiara pentru anul 2021, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 31.12 2021 au fost auditate.

Presedinte CA/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 DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI ACTIVITATII GENERALE PE ANUL 2022

Bugetul Activitatii Generale pentru anul 2022 s-a intocmit pe baza productiei preconizate pentru anul 2022 , precum si in baza planului de vanzari pe anul 2022 Pentru cuantificarea productiei de marfa si a veniturilor din vanzarea de produse finite s-a utilizat pretul mediu realizat in noiembrie - decembrie 2021 .

Veniturile totale obtinute pentru anul 2022 sunt de 32.612.350 lei .

In totalul veniturilor sunt cuprinse , venturile din vanzarea produselor finite in suma de 29.256.140 lei (cu 5,89 % mai mult decat venturile din vanzarea produselor finite realizate in anul 2021) , veniturile din activitatea comerciala si servicii prestate in suma de 1.539.650 lei , venituri din deseul de materie prima 330.169 lei , si alte venituri din exploatare in suma de 1.422.191 lei , respectiv venituri financiare in suma de 64.200 lei.

Cheltuielile totale aferente obtinerii acestor venituri sunt in suma de 31.025.228 lei , din care pentru activitatea de exploatare 30.027.029 lei , pentru activitatea comerciala 742.580 lei si cheltuieli financiare in suma de 998.199 lei.

In totalul cheltuielilor financiare sunt incluse si cheltuiala cu discounturile in suma de 234.049 lei , respectiv cheltuiala cu dobanzile 350.995 si diferente curs valutar in suma de 413.155 lei.

Ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor de exploatare o reprezinta cheltuielile materiale in suma de 11.587.548 lei (38,59 % din totalul cheltuielilor de exploatare) si cheltuielile cu personalul in suma de 6.362.372 lei (21.19 % din totalul cheltuielilor de exploatare) . In totalul cheltuielilor materiale , cheltuiala cu

80

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

combustibilul este in suma de 6.456.108 lei care reprezinta 21,50 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

Cheltuiala cu pacura pentru anul 2022, s-a calculat la pretul de 2.9 lei/kg (prêt actual), fata de 1,835 lei /kg prêt mediu rezultat in anul 2021 .

Cheltuiala cu energia pentru anul 2022 , s-a calculat la pretul de 1 leu/kw (prêt actual), fata de 0,584 lei/kw prêt mediu rezultat in anul 2021

Pentru anul 2022 la cheltuielile salariale s-a cuprins o crestere de ~ 8,6 % fata de 2021 , in functie de inflatia pe anul 2022.

In fundamentarea BVC –ului pe anul 2022, s-a luat in calcul un curs de 5,1 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 2022 in valoare de 1.587.123 lei , iar profitul net in valoare de 1.333.183 lei.

Planul de investitii pentru anul 2022 este de 780.000 lei .

Pentru finantarea investitiilor au fost luate in calcul sursele proprii din profit si din amortizare respectiv suma de 2.733.296 lei din care 2.400.000 din cheltuiala cu amortizare si 333.296 din profit. Dupa rambursarea ratelor de credit si a ratelor de leasing in valoare de 1.901.392 lei , raman pentru investitii suma de 831.904 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bugetului Activitatii Generale , a programului de activitate pentru exercitiul financiar 2022, aprobarea Bugetului de Trezorerie pe anul 2022 , 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 S.A							
Loc. ASTILEU , NR.236							
Cod fiscal RO 98716							
BUGETUL ACTIVITATII GENERALE							
							RON
Exercitiul financiar : 2022							
SPECIFICATIE	nr. rând	precedent (realizat 2021)	din care :				
			Total 2022	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
I.VENITURI TOTALE, din care (2+12+13)	1	30,959,121	32,612,350	5,629,060	9,177,660	9,827,941	7,977,689
<i>1.Venituri din exploatare, din care:</i>	<i>2</i>	<i>30,891,566</i>	<i>32,548,150</i>	<i>5,613,010</i>	<i>9,161,610</i>	<i>9,811,891</i>	<i>7,961,639</i>
a) Venituri din activitatea de bază	3	27,629,713	29,256,140	4,536,665	7,039,095	10,537,376	7,143,004
b) Venituri din alte activități, activit. Comerciala	4	1,317,205	1,539,650	276,345	422,515	474,515	366,275
c) Venit. din variatia stoc, inclusiv alte venit din exploatare		1,944,648	1,752,360	800,000	1,700,000	-1,200,000	452,360
d) Venituri din surse bugetare, din care	5						
subvenții pentru somaj și activități(COVID 19)	6	2,143					
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						
2.Venituri financiare	12	65,412	64,200	16,050	16,050	16,050	16,050
3.Venituri excepționale	13						
II.CHELTUIELI TOTALE, din care : (15+33+34)	14	27,633,310	31,025,228	5,387,344	8,975,900	8,704,720	7,957,263
<i>1.Cheletuieli pentru exploatare, din care:</i>	<i>15</i>	<i>26,883,822</i>	<i>30,027,029</i>	<i>5,198,977</i>	<i>8,728,720</i>	<i>8,428,730</i>	<i>7,670,601</i>
a) cheltuieli materiale (materii prime si mater.)	16	10,306,330	11,587,548	1,400,000	3,500,000	3,500,000	3,187,548
b) cheltuieli de personal, din care:	17	5,868,234	6,362,372	1,381,593	1,699,370	1,633,730	1,647,679
salarii brute si tichete	18	5,733,284	6,227,485	1,351,600	1,663,306	1,599,315	1,613,264
chelt totale asig protectie sociala	19	134,950	134,887	29,993	36,064	34,415	34,415
c)cheltuieli de exploatare privind amortizările și reparațiile	20	2,399,036	2,400,000	600,000	600,000	600,000	600,000
d)cheltuieli privind marfurile	21	508,314	742,580	152,384	198,850	215,000	176,346
e)cheltuieli de protocol, reclama si public.,deplasari ,sponsorizari,postale	22	94,937	96,000	20,000	15,500	30,000	30,500
f)cheltuieli cu prime asigurate	23	104,125	105,000	25,000	25,000	30,000	25,000
h) alte cheltuieli, din care (energie,apă,rep.terți, transport,..)	24	6,649,816	7,663,528	1,500,000	1,900,000	2,300,000	1,963,528
i)cheltuieli cu alte impozite si taxe	25	319,839	320,000	120,000	40,000	120,000	40,000
j)cheltuieli cu protectia mediului	26	633,191	750,000		750,000		
2.Cheletuieli financiare	27	749,488	998,199	188,367	247,180	275,990	286,662
3.Cheletuieli excepționale	28						
III.REZULTATUL BRUT - profit (pierdere)	29	3,325,811	1,587,123	241,716	201,760	1,123,221	20,426
IV.FOND DE REZERVĂ	30						
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	31						
VI.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENȚI	32						
VII.IMPOZIT PE PROFIT	33	523,453	253,940	38,675	32,282	179,715	3,268
VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT, din care	34	2,802,358	1,333,183	203,042	169,478	943,506	17,157
1.Fondul de participare a salariaților la profit, din care	35						

cota managerului la regii autonome	36						
2.Vărsăminte la buget din profitul net al regiilor autonome și al institutelor naționale de cercetare-dezvoltare	37						
3.Surse proprii de finanțare, din care	38						
cota de participare la profit a administratorilor	39						
4.Alte repartizări prevăzute de lege (denumirea și baza legală), din care	40						
cota managerului la societățile comerciale	41						
dividende cuvenite statului - F.P.S.	42						
dividende cuvenite altor acționari	43						
IX.SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	44	2,702,190	2,733,296	650,760	642,370	835,876	604,289
1.Surse proprii	45	2,647,894	2,733,296	650,760	642,370	835,876	604,289
2.Alocații de la buget	46						
3.Credite bancare, inclusiv leasing-uri	47						
interne	48	54,296					
externe	49						
5) ÎMPLĂTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	50	2,702,190	2,733,297	650,760	642,370	835,876	604,289
1.Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, inclusiv LEASING	51	1,856,007	1,901,392	209,026	448,799	703,482	540,087
	52						
2.Finanțare Investiții	53	846,183	831,904	441,735	193,571	132,395	64,204
XI.REZERVE	54						
1.Rezerve legale	55						
2.Rezerve statutare	56						
3.Alte rezerve (denumirea și baza legală)	57						
DIRECTOR GENERAL					DIRECTOR ECONOMIC		
ING.COBARZAN DOREL					EC.BOHRUS ADINA		

SC HELIOS SA

Astileu , nr 236 , jud Bihor

Cod fiscal RO 98716

BUGETUL ACTIVITATII DE TREZORERIE 2022

lei

SPECIFICATIE	nr. rând	Exercitiul financiar : 2022					
		precedent (realizat 2021)	Total	curent :			
				din care :			
				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
1.RESURSE PROPRII(rd2+..+rd13)	1	35,093,218	30,799,990	8,555,624	9,829,677	11,911,542	8,782,769
DISPONIBILITATI -inceput perioada	2	6,139,963		3,741,564	2,367,017	898,601	1,272,440
fond de dezvoltare	3						
rezerve	4						
alte fonduri	5						
RESURSE PROPRII PERIOADA	6						
venituri din exploatare	7	28,946,918	30,795,790	4,813,010	7,461,610	11,011,891	7,509,279
venituri financiare (din dobanzi)	8	4,194	4,200	1050	1050	1050	1050
venituri exceptionale- subventii	9	2,143					
alte resurse , din care :	10						
rezerve	11						
fond de dezvoltare	12						
alte fonduri	13						
2.NECESAR DE RESURSE (rd 15+...+rd23)	14	31,351,653	33,633,907	6,188,607	8,931,077	10,639,102	7,875,122
finante chelt de expl excl amort	15	17,622,329	19,694,656	3,097,384	5,639,350	6,075,000	4,882,922
finante, chelt financiare(dobanzi)	16	339,461	350,995	82,074	90,867	91,691	86,363
finante chelt exceptionale	17						
rambursari credite si leasing	18	1,856,007	1,901,392	209,026	448,799	703,482	540,087
finantere imobilizari corporale si necorp	19	846,183	831,904	441,735	193,571	132,395	64,204
impozit pe profit	20	662,838	253,940	38,675	32,282	179,715	3,268
finantare chelt cu angajatii	21	6,036,273	6,362,372	1,381,593	1,699,370	1,633,730	1,647,679
dividende+impozit aferent div	22	1,400,609					
varsaminte la bug de stat si bug local	23	2,587,954	4,238,648	938,121	826,838	1,823,089	650,599
3.EXCEDENT +/ DEFICIT - (rd1-rd14)	24	3,741,564	907,647	2,367,017	898,601	1,272,440	907,647
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.tehnic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro

**PLANUL DE INVESTITII PENTRU ANUL 2022 si PROGRAMUL DE
ACTIVITATE PENTRU ANUL 2022**

1. Investitiile propuse pentru anul 2022 sunt urmatoarele :

- 1) Tranzbordoare, trolii retur si vagoneti -cost aprox. 125.000 lei
(25.000 euro)
- 2) Realizare platforma betonata Statie Concasare -cost aprox 50.000 lei
(10.000 euro)
- 3) Prese -2 bucati de 1.000 tone forta si 650 tone forta – cost aprox 545.000 lei
+ manopera proprie (109.000 euro)
- 4) Punere in functiune Cuptor cu role Franta – montaj regie proprie -50.000 lei
(10.000 euro)
- 4) Instalatie incalzire vestiare fasonare- montaj regie proprie- 10.000 lei
(2.000 euro)

TOTAL INVESTII 780.000 lei

85



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

2. Programul de activitate pentru anul 2022 , este planificat astfel :

Productie planificata pentru anul 2022 s-a realizat in baza planului de vanzari pentru anul 2022 si a stocului de produse existent la 31.12.2021.

Pentru anul 2022 s-a planificat o productie fizica de 30.610 tone , iar valoric aceasta productie reprezinta o crestere cu peste 9 % fata de productia valorica realizata in anul 2021.

Aceasta crestere valorica se datoreaza structurii de fabricatie propuse pentru anul 2022.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea programului de activitate pentru exercitiul financiar 2022, aprobarea listei investitiilor si imputernicirea Consiliului de Administratie pentru modificarea lor in functie de necesitatile societatii .

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

DECLARATIE DE GUVERNANATA

Indi-cativ	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).Departamentul 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 Consultat 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



S.C. HELIOS S.A.

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

J05/216/1991

CIF RO 98716

Nr. 274/01.03.2021

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 01.03.2021 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.....



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

Societate romana de audit - Membru Camera Auditorilor Financiari din Romania

cu inregistrare Reg. Comertului: JO6/28/2002 - CUI 14400244

Sediu social: BISTRITA - Tel/Fax 0569/131063, e-mail: mianierdisabeta@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 2021, 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 2021 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	34.597.116 lei
Cifra de afaceri	28.947.409 lei
Rezultatul brut al exercitiului	3.325.811 lei
Rezultatul net al exercitiului	2.802.358 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 si a procenului de dobanda. De asemenea societatea este in relatii de afaceri cu diverse firme de profil si institutii bugetare care ar putea fi si ele afectate de aceleasi efectele ;
- 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 2021;
- 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 indoilei semnificative asupra capacitatii entitatii de a-si continua activitatea;
- In desfasurarea activitatii de audit financiar aferent anului 2021, 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;

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 2021 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.85/2022 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 cumulativ, 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, 09 martie 2022

In numele

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

Auditor financiar
ec. **Maier M. Elisabeta**
inregistrat la Camera

Auditorilor Financiar din Romania
cu numarul 279/2001 si la ASPAAS cu acelasi numar



Bifați numai dacă este cazul:

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

An Semestru Anul 2021

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 înregistrare 9 8 7 1 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2320 Fabricarea de produse refractare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2320 Fabricarea de produse refractare

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijloci, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Micro-entități

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 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările 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	34.597.116
Capital subscris	3.618.165
Profit/ pierdere	2.802.358

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
COBARZAN DOREL HOREA



INTOCMIT,

Numele si prenumele
BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
E.M.AUDIT CONT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 1602002 CIF/ CUI 14400244

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd.O MF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
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	77.953	38.209
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	77.953	38.209
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	21.340.571	21.113.850
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	13.762.212	13.258.473
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	30.613	22.625
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	1.405.102	1.998.085
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		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	36.538.498	36.393.033
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	36.616.451	36.431.242
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	4.602.245	5.177.320
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	15.890	1.754.437
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	3.277.867	2.790.872
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	14.288	863
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	7.910.290	9.723.492
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	267.656	53.973
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	58.931	181.167
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	326.587	235.140
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.318.497	3.900.312
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	14.555.374	13.858.944
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	34	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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	10.307.916	10.331.827
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	754	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.701.548	910.629
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 și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 157 + 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	798.370	870.412
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	12.808.588	12.112.868
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.683.872	1.531.853
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	38.300.323	37.963.095
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
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	5.058.299	3.365.979
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	5.058.299	3.365.979
H. PROVIZIOANE				
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	62.948	214.223
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	62.948	214.223
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	
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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	62.948	214.223
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.618.165	3.618.165
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	12.774.781	12.774.781
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	780.792	780.792
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	13.638.461	14.621.020
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	14.419.253	15.401.812
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.429.825	2.802.358
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	33.242.024	34.597.116
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	33.242.024	34.597.116

*) 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 immobilizate, 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,

Numele și prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.O MF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	27.846.414	28.947.409
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	24.702.962	27.931.707
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.143.452	1.015.702
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	-1.288.409	1.853.495
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	724.455	2.143
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	171.501	90.662
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	27.453.961	30.893.709
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.985.589	9.792.854
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	517.048	513.477
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	1.112.056	1.826.302
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.104.533	1.815.317
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	2.859.328	519.871
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	36.139	11.557
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	5.328.164	5.868.234
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	5.195.131	5.690.384
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	133.033	177.850
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	2.363.454	2.386.802

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	2.363.454	2.386.802
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	5.521.356	5.987.839
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	5.031.658	4.975.335
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*)	34	33	355.604	319.839
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		633.191
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	134.094	59.474
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	23.650.856	26.883.822
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	3.803.105	4.009.887
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	16.479	4.194
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	225.331	251.508
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	241.810	255.702
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	464.754	339.461
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	690.044	600.317
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.154.798	939.778
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	912.988	684.076
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	27.695.771	31.149.411
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	24.805.654	27.823.600
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	2.890.117	3.325.811
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	460.292	523.453
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	2.429.825	2.802.358
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 și prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele a se ca ct.1 se refera la Nr.rd. din ce. B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd.O MF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		2.802.358
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat 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			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi 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, contributi 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 salariati			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	108		90
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	108		94
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:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	9.848

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		2.143
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		2.143
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		2.143
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		95.040
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57		
- 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)	69	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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		500
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)	73	61	55.431	174.823
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	55.431	174.823
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	3.500	5.844
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	3.500	5.844
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	7.024	4.747
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.024	4.747
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	6.132.339	3.736.816
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	2.228.911	199.629
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.903.428	3.537.187
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	178.534	158.748
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	178.534	158.748
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.500.672	1.584.930
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.702.302	910.629
- 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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	142.870	145.357
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)	127	111	646.326	400.704
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	166.544	169.521
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	475.054	229.170
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	4.728	2.013
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	9.174	128.240		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123		119.066		
-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)	141	124	9.174	9.174		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	3.618.165	3.618.165		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	168.348	168.039		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A	B		Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.618.165	X	3.618.165	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	2.873.813	79,43	2.873.813	79,43
- deținut de persoane fizice	170	151	474.225	13,11	474.225	13,11
- deținut de alte entități	171	152	270.127	7,47	270.127	7,47

A	Nr. rd.	Sume (lei)		
		2020	2021	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituții publice centrale;	173	154		
- către instituții publice locale;	174	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		
A	Nr. rd.	Sume (lei)		
	B	2020	2021	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituții publice centrale	178	159		
- către instituții publice locale	179	160		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituții publice centrale	182	163		
- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B	2020	2021	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	1.447.266	

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <i>din care:</i>	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <i>din care:</i>	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), <i>din care:</i>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

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.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

- 1) Se vor include chirile 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 chirile 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. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).
- 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 cooperației.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	146.178	2.006		X	148.184
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	146.178	2.006		X	148.184
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	12.264.880			X	12.264.880
Constructii	07	15.482.361	378.060			15.860.421
Instalatii tehnice si masini	08	29.872.099	1.240.777	143.164		30.969.712
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	130.291				130.291
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.318.175	2.424.065	1.938.099		1.804.141
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	86.927	140.945	33.927		193.945
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	59.154.733	4.183.847	2.115.190		61.223.390
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	59.300.911	4.185.853	2.115.190		61.371.574

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	68.225	41.750		109.975
TOTAL (rd.19+20+21)	22	68.225	41.750		109.975
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	6.406.670	604.782		7.011.452
Instalatii tehnice si masini	25	16.109.888	1.732.282	130.931	17.711.239
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	99.677	7.989		107.666
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	22.616.235	2.345.053	130.931	24.830.357
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	22.684.460	2.386.803	130.931	24.940.332

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd.OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare						
48	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 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:
 - o termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;
2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
 - o termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
 - o 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:
 - o 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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 Ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 2022 se referă la data de 1 Ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

BALANTA ANALITICA
 Decembrie 2021

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
1012	CAPITAL SUBS. VARSAT	0.00	3,618,165.00	0.00	0.00	0.00	3,618,165.00	0.00	3,618,165.00	1012
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	12,774,781.37	0.00	0.00	0.00	12,774,781.37	0.00	12,774,781.37	105
1061	REZERVA LEGALE (P)	0.00	780,791.68	0.00	0.00	0.00	780,791.68	0.00	780,791.68	1061
1065	REZERVA REP. SURP DIN REZERVA DE REEV	0.00	1,785,759.30	0.00	0.00	0.00	1,785,759.30	0.00	1,785,759.30	1065
1068.1	ALTE REZERVA	0.00	2,069,543.46	0.00	0.00	0.00	2,069,543.46	0.00	2,069,543.46	1068.1
1068.2	ALTE REZERVA	0.00	9,783,158.03	0.00	0.00	0.00	10,765,717.44	0.00	10,765,717.44	1068.2
1171	REZ.REPORT PROFIT NEREP.	0.00	0.00	0.00	0.00	2,429,825.41	2,429,825.41	0.00	0.00	1171
121	PROFIT SAU PIERDERE	0.00	2,429,825.41	2,278,608.47	1,854,477.73	33,517,017.40	36,319,375.82	0.00	2,802,358.42	121
129	REPART. PROFIT.	0.00	0.00	0.00	0.00	2,429,825.41	2,429,825.41	0.00	0.00	129
162.1	CREDITE BANCARE TERMEN LUNG	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01	0.00	162.1
162.2	CREDITE BANCARE TERMEN LUNG	0.00	2,714,680.74	37,519.58	74.33	959,971.80	2,761,891.67	0.00	1,801,919.87	162.2
162.3	CREDITE BANCARE TERMEN LUNG	0.00	3,669,389.92	12,386.44	-547.84	738,976.43	3,745,961.51	0.00	3,006,985.08	162.3
167.2	ALTE IMPRUMUTURI LEASING-URI	0.00	465,163.08	15,633.02	34.61	183,867.18	615,399.06	0.00	431,531.88	167.2
1682	DOBANZI CREDITELOR BANC T/L	0.00	5,269.28	13,014.12	13,124.91	181,995.92	186,197.90	0.00	4,201.98	1682
	Total clasa 1	0.01	40,096,527.27	2,357,161.63	1,867,163.74	40,441,479.56	80,283,235.03	0.01	39,841,755.48	1
2051	CONCES., BREVETE, LICENTE,	146,178.26	0.00	0.00	0.00	148,183.71	0.00	148,183.71	0.00	2051
2111	TERENURI	12,264,880.30	0.00	0.00	0.00	12,264,880.30	0.00	12,264,880.30	0.00	2111
212	CONSTRUCTII (A)	15,482,361.44	0.00	0.00	0.00	15,860,421.70	0.00	15,860,421.70	0.00	212
2131	ECHIP. TEHNOLOG.	29,046,588.39	0.00	1,020,310.47	0.00	30,287,365.86	143,164.74	30,144,201.12	0.00	2131
2132	APARATE SI INSTAL.	290,496.20	0.00	0.00	0.00	290,496.20	0.00	290,496.20	0.00	2132
2133	MIJL. DE TRANSPORT (A)	535,015.19	0.00	0.00	0.00	535,015.19	0.00	535,015.19	0.00	2133
214	MOB. APARATURA BIROTICA,	130,290.70	0.00	0.00	0.00	130,290.70	0.00	130,290.70	0.00	214
231.1	IMOBIL.CORP. IN CURS	664,341.60	0.00	55,444.87	1,020,310.47	3,088,406.42	1,584,910.93	1,503,495.49	0.00	231.1
231.2	IMOBIL.CORP. IN CURS	653,833.79	0.00	0.00	0.00	653,833.79	353,188.19	300,645.60	0.00	231.2
232	AVANS PT. IMOB.CORP.	86,926.81	0.00	100,000.00	0.00	227,871.31	33,926.80	193,944.51	0.00	232
2805.1	AMORT.PRIV IMOB.NECORPORALE	0.00	68,225.32	0.00	3,463.76	0.00	109,974.80	0.00	109,974.80	2805.1
2812.10	AMORT.CONSTR.	0.00	6,406,670.61	0.00	51,346.30	0.00	7,011,452.11	0.00	7,011,452.11	2812.10
2813.10	AMORTIZ. MIJLOACE FIXE	0.00	16,109,888.00	0.00	141,522.77	130,931.18	17,842,170.45	0.00	17,711,239.27	2813.10
2814.0	AMORT.ALTE IMOB.	0.00	99,677.41	0.00	665.71	0.00	107,665.93	0.00	107,665.93	2814.0
	Total clasa 2	59,300,912.68	22,684,461.34	1,175,755.34	1,217,309.01	63,617,696.36	27,186,453.95	61,371,574.52	24,940,332.11	2
301.1	MATERII PRIME (A)	1,146,843.29	0.00	87,227.52	168,565.13	3,335,536.37	2,195,153.55	1,140,382.82	0.00	301.1
301.2	MATERII PRIME -ARGILA PROPRIE	782,430.00	0.00	0.00	0.00	1,002,430.00	146,929.38	855,500.62	0.00	301.2
3021	MATERIALE AUXILIARE (A)	127,229.13	0.00	37,496.40	51,711.74	1,349,355.45	1,153,476.32	195,879.13	0.00	3021
3022.1	COMBUSTIBILI	23,591.09	0.00	45,512.61	51,292.02	663,282.94	632,028.18	31,254.76	0.00	3022.1
3022.2	COMBUSTIBILI PRODUCTIE	1,049,510.47	0.00	508,907.80	176,754.12	5,933,091.85	4,458,012.00	1,475,079.85	0.00	3022.2
3023	MAT. PT. AMBALAT	95,292.16	0.00	0.00	17,356.80	280,301.12	235,453.50	44,847.62	0.00	3023

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final		
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
3024	PIESE DE SCHIMB (A)	907,663.69	0.00	213,841.20	272,074.95	2,283,557.27	1,281,079.40	1,002,477.87	0.00	3024
3028	ALTE MAT. CONSUMABILE	115,509.43	0.00	6,889.41	5,692.24	179,570.94	134,262.96	45,307.98	0.00	3028
303.1	OBIECTE DE INVENTAR IN DEPOZIT	80,320.09	0.00	16,285.76	16,815.34	198,778.78	129,371.44	69,407.34	0.00	303.1
322	MATERIALE IN CURS DE APROVIZ	133,749.17	0.00	-64,656.69	0.00	153,677.20	23,596.16	130,081.04	0.00	322
331	PROD. IN CURS	15,890.00	0.00	1,754,437.00	172,242.00	4,234,260.00	2,479,823.00	1,754,437.00	0.00	331
345.1	PRODUSE FINITE	2,852,323.28	0.00	84,079.64	905,271.74	27,210,044.84	24,974,591.69	2,235,453.15	0.00	345.1
371.2	MARFURI DEPOZIT EN GROS	143,119.47	0.00	0.00	6,495.45	668,099.89	484,443.06	183,656.83	0.00	371.2
371.3	MARFURI IN DEPOZIT	282,423.75	0.00	0.00	18,042.66	701,034.43	329,272.80	371,761.63	0.00	371.3
381.0	AMBALAJE PRODUCTIE	140,106.78	0.00	25,185.00	9,540.00	571,395.52	384,294.53	187,100.99	0.00	381.0
	Total clasa 3	7,896,001.80	0.00	2,715,205.65	1,871,854.19	48,764,416.60	39,041,787.97	9,722,628.63	0.00	3
401.0	FURNIZORI INTERNI	0.00	1,421,820.63	1,517,040.55	1,709,349.12	21,529,012.90	22,044,246.16	0.00	515,233.26	401.0
401.3	FURNIZORI EXTERNI (VALUTA)	0.00	168.06	131,157.36	160,702.84	1,988,896.22	2,020,658.10	0.00	31,761.88	401.3
404.1	FURNIZORI DE IMOBILIZARI INTERN	0.00	0.00	26,035.70	20,489.04	435,442.15	435,442.15	0.00	0.00	404.1
404.2	FURNIZORI DE IMOBILIZARI EXTERN (VALUTA)	0.00	139,917.00	0.00	0.00	341,853.00	481,770.00	0.00	139,917.00	404.2
408	FURN.-FACTURI NESOSITE	0.00	134,187.58	0.00	-105,716.85	0.00	223,716.89	0.00	223,716.89	408
4091	FURN.-DEB PT.STOCURI	0.00	0.00	135,120.50	136,548.71	1,675,685.94	1,675,685.94	0.00	0.00	4091
4092	FURN.-DEB PT.STOCURI-VALUTA	14,287.70	0.00	131,129.95	131,129.95	1,157,589.60	1,156,725.91	863.69	0.00	4092
4111.0	CLIENTI INTERNI	267,656.40	0.00	1,090,212.34	1,606,426.71	34,025,234.33	33,971,261.49	53,972.84	0.00	4111.0
4111.6	CLIENTI EXTERN	0.00	0.00	2,708.25	30,852.52	551,336.11	551,336.11	0.00	0.00	4111.6
4118	CLIENTI INCERTI	92,212.04	0.00	0.00	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	0.00	4118
419.1	CLIENTI-CREDITORI INTERNI	0.00	0.00	366,200.88	366,200.88	10,454,759.63	10,454,759.63	0.00	0.00	419.1
419.2	CLIENTI-CREDITORI EXTERNI	0.00	754.36	2,708.10	2,708.09	87,630.47	87,630.46	0.01	0.00	419.2
421.01	PERSONAL-SALARII DATORATE-UNITATE	0.00	129,362.00	481,642.00	465,795.00	5,591,059.00	5,724,963.00	0.00	133,904.00	421.01
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT.	0.00	0.00	9,271.00	7,598.00	148,227.00	155,825.00	0.00	7,598.00	423
425	AVANSURI PT. PERSONAL	0.00	0.00	130,955.00	131,205.00	1,622,397.00	1,621,897.00	500.00	0.00	425
426	DREPT. DE PERSONAL NERIDICAT	0.00	2,534.00	0.00	0.00	1,007.00	2,631.00	0.00	1,624.00	426
427	RETINERI DIN SALARII	0.00	1,170.00	2,734.00	2,231.00	21,970.00	24,201.00	0.00	2,231.00	427
4315.01	CONTR.-ASIG.SOCIALE-UNITATE	0.00	119,705.00	130,367.00	121,792.00	1,474,624.00	1,596,416.00	0.00	121,792.00	4315.01
4316.01	CONTR.-ASIG SOCIALE DE SANATATE-UNITATE	0.00	46,839.00	50,944.00	47,729.00	569,425.00	617,154.00	0.00	47,729.00	4316.01
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	10,551.00	11,523.00	10,789.00	129,363.00	140,152.00	0.00	10,789.00	436
4382	ALTE CREANTE SOCIALE (A)	49,186.00	0.00	7,598.00	0.00	195,207.00	124,519.00	70,688.00	0.00	4382
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	0.00	324,079.00	0.00	184,694.00	662,838.00	847,532.00	0.00	184,694.00	441
4423	TVA DE PLATA	0.00	80,337.42	278,873.00	0.00	2,240,459.47	2,240,459.21	0.26	0.00	4423
4424	TVA DE RECUPERAT (A)	0.00	0.00	98,416.54	0.00	98,416.54	0.00	98,416.54	0.00	4424
4426	TVA DEDUCTIBILA (A)	0.00	0.00	303,187.18	303,187.18	3,784,553.97	3,784,553.97	0.00	0.00	4426
4427	TVA COLECTATA (P)	0.00	0.00	204,770.64	204,770.64	5,836,469.22	5,836,469.22	0.00	0.00	4427
4428.A	TVA NEEEXIGIBILA ACHIZITII	6,245.23	0.00	4,271.86	5,390.68	85,269.17	79,551.28	5,717.89	0.00	4428.A
444.01	IMPOZIT PE SALAR - UNITATE	0.00	31,496.00	36,899.00	33,687.00	380,699.00	414,386.00	0.00	33,687.00	444.01

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
446.1	TAXA FIRMA, MEDIU, CONCESIUNI	0.00	0.00	0.00	0.00	9,936.00	9,936.00	0.00	0.00
446.2	IMPOZIT PE CLADIRI	0.00	0.00	0.00	0.00	196,453.00	196,453.00	0.00	0.00
446.3	IMPOZIT PE TERENURI	0.00	0.00	0.00	0.00	12,790.00	12,790.00	0.00	0.00
446.4	TAXE PE MIJLOACE DE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	9,599.00	9,599.00	0.00	0.00
446.5	IMPOZIT DOBANZI ACTIONARI	0.00	0.00	0.00	0.00	72,408.00	72,408.00	0.00	0.00
446.6	TAXE REDEVENTE MINIERE	0.00	28,591.00	7,831.00	0.00	46,270.00	46,270.00	0.00	0.00
446.7	TAXA FIRMA, MEDIU, CONCESIUNI	0.00	0.00	0.00	0.00	38.94	38.94	0.00	0.00
447.3	FOND HANDICAP	0.00	4,728.00	2,151.00	2,013.00	36,311.00	38,324.00	0.00	2,013.00
4558	ACT./ASOC.- DOBANZI	0.00	1,150.00	0.00	0.00	0.00	1,150.00	0.00	1,150.00
457	DIVIDENDE DE PLATA (P)	0.00	0.00	0.00	0.00	1,328,200.50	1,447,266.00	0.00	119,065.50
461	DEBITORI DIVERSI	3,499.69	0.00	5,855.98	12.00	12,045.93	6,201.95	5,843.98	0.00
462	CREDITORI DIVERSI (P)	0.00	8,024.00	8,024.00	8,024.00	96,288.00	104,312.00	0.00	8,024.00
471.1	CHELT. IN AVANS LEI	33.87	0.00	0.00	0.00	33.87	33.87	0.00	0.00
472	VENIT. IN AVANS	0.00	62,948.22	0.00	-69,210.24	0.00	214,222.52	0.00	214,222.52
473.CURENT	CONSUM ENERGIE ELECTRICA	0.00	0.00	0.00	0.00	567,327.33	567,327.33	0.00	0.00
473.DECONT	DECONTARI IN CURS DE CLARIF. DISCOUNT	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	3,433.56	3,433.56	0.00	0.00
482.2	DEC. INTRE SUBUN.CONT INTERMEDIAR TRANSF	0.00	0.00	18,511.72	18,511.72	493,392.94	493,392.94	0.00	0.00
482.CONP	COMPENSARI CLIENTI FURNIZOR	0.00	0.00	3,102.43	3,102.43	156,966.85	156,966.85	0.00	0.00
482.TR	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	544.02	544.02	0.00	0.00
491	AJUSTARI PT.DEPRECIERE CREANTE	0.00	92,212.04	0.00	0.00	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04
Total clasa 4		433,120.93	2,655,832.73	5,200,241.98	5,541,012.42	98,223,675.70	99,786,824.54	328,215.25	1,891,364.09
5112	CECURI DE INCASAT (A)	178,534.29	0.00	281,982.24	425,629.57	4,893,126.56	4,734,378.41	158,748.15	0.00
5121.0	DISPONIBIL BCR ALESD	70,645.49	0.00	364,680.83	358,269.82	8,533,870.26	8,504,957.48	28,912.78	0.00
5121.12	DISPONIBIL BT	147,419.43	0.00	2,961,239.23	3,652,424.50	38,951,483.60	38,788,573.66	162,909.94	0.00
5121.15	CONT ECONOMII-BCR DEPOZIT	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00	0.00
5121.18	FOND MEDIU	1,760.00	0.00	0.00	0.00	1,760.00	0.00	1,760.00	0.00
5121.20	DISPONIBIL PATRIA BANK	6,796.23	0.00	1,200,000.00	1,220,821.05	6,069,762.82	6,067,926.59	1,836.23	0.00
5121.9	DISPONIBIL TREZORERIE	2,289.62	0.00	0.35	0.00	4,209.89	0.00	4,209.89	0.00
5124.3	DISPONIBIL EURO BANCA TRANSILVANIA	3,863,207.20	0.00	526,244.60	580,455.75	7,645,788.94	4,135,818.42	3,509,970.52	0.00
5124.4	DISPONIBIL EURO BANCA PATRIA BANK	40,221.06	0.00	10,034.97	20,318.57	853,654.42	826,437.04	27,217.38	0.00
5186	DOBANZI DE PLATA	0.00	0.00	10,034.97	10,034.97	131,975.05	131,975.05	0.00	0.00
5191.3	LINIE CREDIT BANCA TRANSILVANIA	0.00	8,511,711.19	1,573.20	0.00	22,898.80	8,672,177.59	0.00	8,649,278.79
5311	CASA IN LEI (A)	7,023.82	0.00	7,707.85	31,989.87	227,834.98	223,087.77	4,747.21	0.00
5314	CASA IN VALUTA (A)	0.00	0.00	0.00	0.00	17,251.90	17,251.91	0.00	0.01
5328	TICHETE DE MASA	600.00	0.00	46,320.00	46,320.00	134,070.00	134,070.00	0.00	0.00
542.1	AVANSURI DE TREZORERIE (A)	0.00	0.00	8,623.87	13,168.28	189,598.20	189,598.20	0.00	0.00
542.2	AVANSURI DE TREZORERIE (A)	0.00	0.00	0.00	0.00	14,809.21	14,809.21	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	3,268,607.02	3,268,607.02	26,270,056.59	26,270,056.59	0.00	0.00
Total clasa 5		6,318,497.14	8,511,711.19	8,677,014.16	9,628,039.40	98,562,151.22	103,311,117.92	3,900,312.10	8,649,278.80
601	CHELT CU MAT. PRIME	0.00	0.00	168,565.13	168,565.13	2,342,082.93	2,342,082.93	0.00	0.00

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
6021	CHELT CU MAT. AUXIL	0.00	0.00	35,887.11	35,887.11	621,265.37	621,265.37	0.00	0.00
6022.1	CHELT COMBUSTIBIL ALTE	0.00	0.00	52,374.85	52,374.85	658,003.57	658,003.57	0.00	0.00
6022.2	CHELT COMBUSTIBIL PRODUCTIE	0.00	0.00	176,754.12	176,754.12	4,458,012.00	4,458,012.00	0.00	0.00
6023	CHELT MAT.DE AMBALAT	0.00	0.00	17,356.80	17,356.80	235,453.50	235,453.50	0.00	0.00
6024	CHELT PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	266,268.86	266,268.86	1,353,840.30	1,353,840.30	0.00	0.00
6028	CHELT ALTE MAT.CONS.	0.00	0.00	3,916.24	3,916.24	124,196.13	124,196.13	0.00	0.00
603	CHELT CU OB. DE INV.	0.00	0.00	16,815.34	16,815.34	129,099.15	129,099.15	0.00	0.00
605.0	CHELTUIELI ENERGIE ELECTRICA	0.00	0.00	223,716.89	223,716.89	1,815,317.21	1,815,317.21	0.00	0.00
605.1	CHELTUIELI APA	0.00	0.00	669.60	669.60	10,984.29	10,984.29	0.00	0.00
607.2	CHELT PRIV MARFURI	0.00	0.00	5,345.49	5,345.49	519,871.20	519,871.20	0.00	0.00
608	CHELT AMBALAJE	0.00	0.00	9,540.00	9,540.00	384,377.53	384,377.53	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,556.86	-11,556.86	0.00	0.00
611	CHELT CU REPARATII	0.00	0.00	290.70	290.70	56,598.99	56,598.99	0.00	0.00
612	CHELT REDEV., CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	12,500.00	12,500.00	0.00	0.00
613	CHELT PRIMELE DE ASIG.	0.00	0.00	6,872.28	6,872.28	104,125.17	104,125.17	0.00	0.00
621	CHELT CU COLAB.	0.00	0.00	13,720.00	13,720.00	168,039.00	168,039.00	0.00	0.00
6230	CHELTUIELI PROTOCOL	0.00	0.00	126.05	126.05	748.27	748.27	0.00	0.00
624	CHELT CU TRANSP.	0.00	0.00	123,642.45	123,642.45	2,630,546.02	2,630,546.02	0.00	0.00
6251	CHELT. DIURNA LIMITA LEGALA	0.00	0.00	4,300.00	4,300.00	48,962.95	48,962.95	0.00	0.00
6252	ALTE CHELT DEPLASARI DETASARI	0.00	0.00	725.71	725.71	20,147.77	20,147.77	0.00	0.00
626	CHELT POSTALE	0.00	0.00	2,015.01	2,015.01	25,078.23	25,078.23	0.00	0.00
627	CHELT BANCARE	0.00	0.00	601.43	601.43	33,506.68	33,506.68	0.00	0.00
628	ALTE CHELT CU SERVICII	0.00	0.00	127,544.75	127,544.75	1,875,081.88	1,875,081.88	0.00	0.00
635.1	CHELT CU ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	18,115.32	18,115.32	292,102.30	292,102.30	0.00	0.00
635.EXPL	TAXE EXPLOATARE RESURSE	0.00	0.00	0.00	0.00	27,736.78	27,736.78	0.00	0.00
641.1	CHELT CU SALARII	0.00	0.00	465,795.00	465,795.00	5,595,344.00	5,595,344.00	0.00	0.00
642	CHELT CU TICH. DE MASA	0.00	0.00	27,700.00	27,700.00	95,040.00	95,040.00	0.00	0.00
6456	CONTR.UNIT. LA FOND DE PENS FACULT	0.00	0.00	972.00	972.00	8,748.00	8,748.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. ASIG. PROT SOCI.	0.00	0.00	17,690.00	17,690.00	42,900.00	42,900.00	0.00	0.00
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATO	0.00	0.00	10,789.00	10,789.00	126,202.00	126,202.00	0.00	0.00
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJU	0.00	0.00	0.00	0.00	633,190.95	633,190.95	0.00	0.00
6581.1	DESPAG. AMENZI SI PENALIT	0.00	0.00	250.00	250.00	7,844.69	7,844.69	0.00	0.00
6581.2	MAJORARI CONTRACTUALE	0.00	0.00	0.00	0.00	124.50	124.50	0.00	0.00
6583.1	CHELT ACTIVE CEDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	12,233.56	12,233.56	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXP	0.00	0.00	-0.42	-0.42	39,271.53	39,271.53	0.00	0.00
665	CHELT DIN DIF. DE CURS	0.00	0.03	1,938.13	1,938.13	370,349.31	370,349.31	0.00	0.03
666	CHELT CU DOBANZILE	0.00	0.00	24,652.48	24,652.48	339,460.74	339,460.74	0.00	0.00
667	CHELT CU SCONT.ACORDATE	0.00	0.00	71,965.61	71,965.61	229,968.20	229,968.20	0.00	0.00
6811.0	CHELT DE AMORTIZ MILOACE FIXE	0.00	0.00	191,117.52	191,117.52	2,315,697.09	2,315,697.09	0.00	0.00

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
6811.1	CHELT DE AMORTIZ LICENTE	0.00	0.00	3,629.41	3,629.41	43,737.28	43,737.28	0.00	0.00
6811.2	CHELT DE AMORTIZARI NEDEDUCTIBIL	0.00	0.00	2,251.61	2,251.61	27,367.58	27,367.58	0.00	0.00
691	CHELT CU IMP. PE PROFIT	0.00	0.00	184,694.00	184,694.00	523,453.00	523,453.00	0.00	0.00
	Total clasa 6	0.00	0.03	2,278,608.47	2,278,608.47	28,347,052.79	28,347,052.82	0.00	0.03
701.1	VENIT DIN PRODUSE FINITE	0.00	0.00	1,021,500.09	1,021,500.09	27,629,712.67	27,629,712.67	0.00	0.00
704	VENIT PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	17,564.73	17,564.73	289,995.49	289,995.49	0.00	0.00
706	VENIT REDEV, CHIRII	0.00	0.00	965.06	965.06	11,998.97	11,998.97	0.00	0.00
707.1	VENITURI AMBALAJE	0.00	0.00	7,517.00	7,517.00	461,216.00	461,216.00	0.00	0.00
707.2	VENITURI DEPOZIT	0.00	0.00	5,710.90	5,710.90	553,994.53	553,994.53	0.00	0.00
707.3	VENITURI ALTE MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	491.51	491.51	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	1,850,899.21	1,850,899.21	31,861,874.79	31,861,874.79	0.00	0.00
7414	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PEN	0.00	0.00	0.00	0.00	2,143.00	2,143.00	0.00	0.00
7583.2	VENIT DIN VANZ. ACTIVE	0.00	0.00	0.00	0.00	32,000.00	32,000.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENIT EXPL.	0.00	0.00	23,286.01	23,286.01	58,662.54	58,662.54	0.00	0.00
765	VENIT DIF. DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	2,727.53	2,727.53	190,289.75	190,289.75	0.00	0.00
766	VENIT DIN DOBANZI	0.00	0.00	0.00	0.00	4,193.60	4,193.60	0.00	0.00
767	VENIT DIN SCONT OBTINUTE	0.00	0.00	1,670.94	1,670.94	61,218.41	61,218.41	0.00	0.00
	Total clasa 7	0.00	0.00	2,931,841.47	2,931,841.47	61,157,791.26	61,157,791.26	0.00	0.00
	Total General	73,948,532.56	73,948,532.56	25,335,828.70	25,335,828.70	439,114,263.49	439,114,263.49	75,322,730.51	75,322,730.51

Director General

Cobarzan Sorel

Contabil Sef

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminita Dana

S.C. HELIOS S.A.

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

J05/216/1991

CIF RO 98716

Nr. 274/01.03.2021

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 01.03.2021 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.....

(stampila unitatii)



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

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
 LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2021

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2021
		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	12.774.782					12.774.782
Rezerve legale	780.792					780.792
Rezerve pentru actiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.785.759					1.785.759
Rezerve statutare						
Alte rezerve	11.852.701	982.559				12.835.260
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
Repartizarea profitului sold D	0			0		0
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 reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor	2.429.825	2.802.358		-2.429.825		2.802.358
Sold debitor						
TOTAL	33.242.024	3.784.917		-2.429.825		34.597.116

- In cursul anului 2021 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 31.12.2021

	EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT 2020	EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT 2021
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
1. incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	32.790.589	34.522.598
2. incasari in numerar din redevente, onorarii, subventii, alte venituri	724.455	2.143
3. plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-21.212.188	-25.819.849
4. plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajator	-5.496.512	-6.036.273
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	-313.700	-662.838
TOTAL Flux din activitatea de exploatare	6.492.644	2.005.781
B. Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
1. plati in numerar din activitatea de investitii	-473.756	-846.183
2. incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	0	38.080
3. plati in numerar pentru achizitia de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi		
4. incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital si de creanta ale altor intreprinderi		
5. avansuri in numerar si imprumutat efectiv catre altii		
6. incasari in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor (credit investitii si leasing)	0	
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	-473.756	-808.103
C. Fluxuri de numerar din activitatea de finantare		
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 (dividende)		-1.400.609
3. Venituri in numerar din emisiunea de obligatii, credite, ipoteci si alte imprumuturi		
4. Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate (credite si leasing)	-1.034.514	-1.856.007
5. Plati in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing (dobanda)	-464.754	-339.461
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-1.499.268	-3.596.077
D. TOTAL Fluxuri de numerar A +B+C	4.519.620	-2.398.399
E. Numerar la inceputul perioadei	1.620.343	6.139.963
F. Numerar la sfarsitul perioadei	6.139.963	3.741.564

DIRECTOR GENERAL
 ING. COBARIAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
 EC. BORUS ABINA



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				RON
	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2021	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Total									
imobilizari necorporate	146,178	2,006		148,184	68,225	41,750		109,975	
Terenuri	12,264,880			12,264,880	-			-	
Constructii	15,482,361	378,060		15,860,421	6,406,670	604,782		7,011,452	
Instalatii tehnice	29,872,099	1,240,777	143,164	30,989,712	16,109,888	1,732,282	130,931	17,711,239	
mijloace de transport	-			-	-			-	
Mobilier	130,291			130,291	99,677	7,988		107,665	
aparatura birou	-			-	-			-	
Avansuri si imobilizari in curs	1,405,102	2,565,010	1,972,026	1,998,086					
Total active imobilizate	59,300,911	4,185,853	2,115,190	61,371,574	22,684,460	2,386,802	130,931	24,940,331	

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

DIRECTOR GENERAL
Ing. Corbettzan 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

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021 4=1+2-3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	
Provizioane pentru deprecierea creanțelor	92,212			92,212

In anul 2021 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	2,802,358
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT	2,802,358

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 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

SOLD LA

TERMENE DE LICHIDARE

31.12.2021

(col 2+3)

sub 1 an

peste 1 an

0

1

2

3

TOTAL din care:

328,215

328,215

-

creante comerciale

146,185

146,185

alte creante

182,030

182,030

Creante comerciale reprezinta :

328,215

Cienti

146,185

Alte creante reprezinta:

182,030

Debitori diversi

6,344

Creante fiscale buget stat

174,822

Furnizori debitori

864

DATORII

SOLD LA

TERMEN DE EXIGIBILITATE

31.12.2021

(col 2+3+4)

sub 1 an

1- 5 ani

peste

5 ani

0

1

2

3

4

TOTAL din care:

15,693,070

12,327,091

3,365,979

-

sume datorate institutiilor de credit

13,462,386

10,331,827

3,130,559

avansuri incasate in contul comenzilor

-

-

datorii comerciale - furnizori

910,629

910,629

creditori diversi

8,024

8,024

venituri inregistrate in avans.

214,223

214,223

datorii cu personalul si asig.sociale

327,680

327,680

imp profit, tva de plata ,redeventa

337,446

337,446

sume dat.societ.din cadrul grupului

-

leasing-uri

431,532

196,112

235,420

alte datorii

1,150

1,150

Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2020, reprezinta :

1.linie de credit 1748000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA

2 Credit investitii de 364.164 euro la BANCA TRANSILVANIA, credit angajat in 2016(1.160.000 de euro)

4.Credit de investitii 607.705 de la Patria Bank, valoare contractata de 1.096.000 de euro

In anul 2021 s-au rambursat rate la banca in suma de 353.952 euro , si leasing-uri in suma de 36.803 euro

total rambursari=400.967 euro

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
ec.Bonus 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 METODELE CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE

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

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

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

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

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

4. Principiul independenței exercițiului în sensul că toate veniturile și cheltuielile sunt corespunzătoare exercițiului financiar 2021 , 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 exercițiu 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 2021 a fost de 1 EUR = 4,9481lei

c) Situatii comparative

Situatiile financiare pentru anul 2021 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 2021 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

g) Investitii financiare

Pe parcursul anului 2021 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 necolectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele. In anul 2021 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

In anul 2021 societatea a acordat si achitat dividendele pentru exercitiul financiar 2020 .

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 2021 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 2021 societatea a beneficiat de subventii in suma de 2.143 lei

s) Costurile indatorarii

Pentru finantare societatea are in derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobanzile aferente anului 2021 sunt in suma de 339.461 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 2021

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

1. La 31.12. 2021 unitatea are in derulare 10 contracte de leasing financiar
2. Suma ramasa de plata la 31.12.2021 din aceste contracte este de 87.212 EUR.
3. Societatea nu a avut contracte de leasing operational in cursul anului 2021

y) **Evenimente ulterioare datei bilantului**

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

z) **Estimari**

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

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

DIRECTOR GENERAL
Ing. Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

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

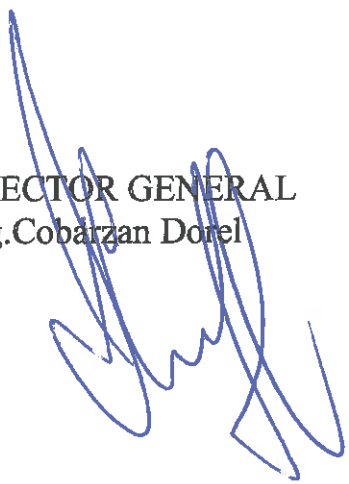
NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

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

Până la data de 31.12.2021 societatea nu a emis obligațiuni.

DIRECTOR GENERAL
Ing. Cobârzan 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 8

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII,
ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

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

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

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

SALARIAȚII:

- numărul mediu aferent exercițiului: 94
- din care: - cu scoala generala 20
- cu scoala profesionala 35
- cu studii medii : 20
- cu studii superioare : 19

Cheltuielile cu personalul in anul 2021 au fost de 5.868.234 din care :

- cheltuieli cu salarii aferente exercițiului: 5.595.344 RON
- cheltuieli cu asigurările și protecția socială: 177.850 RON
- tichete de masă acordate salariaților: 95.040 RON

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:

- 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 2021 un profit net de 2.802.358 RON

e) Cifra de afaceri: 28.947.409 RON; din producția vandută 27.931.707 RON, din vânzarea marfurilor 1.015.702 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



MINISTERUL FINANTELOR
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 360138287 din 08.04.2022

A fost depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-360138287-2022** din data de **08.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **98716**.

Nu există erori de validare.