

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

31.12.2022

**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:	01.01.2022-31.12.2022
Data raportului:	28.02.2023
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 scris 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 si /sau instrăinărilor de active ;

Valoarea investițiilor realizate în anul 2022 sunt în suma de 1.673.617 lei dintre care prezentăm cele mai importante modernizări și puneri în funcțiune:

1	BOXE NISIP	567,067
2	PRESA HIDRAULICA 330 TF -2 BUCATI	478.195
3	COMPRESOR CU SURUB CSD 105 T 8.5 bar	155,263
4	PLATFORMA BETONATA CONCASARE	105,858
5	MOTOSTIVUITOR HYSTER – 2 BUCATI	205.072
6	AMESTECATOR RAPID 500 L - 1 BUC	65,000
7	AUTOUTILITARA VW Crafter ,alb,	42,500
8	VENTILATOR MTCA 500 SIST 12 -2 BUCATI	44.739
9	INST. INCALZIRE BIROU si VESTIAR	9,923

La sfârșitul anului societatea mai are în derulare un volum de investiții în curs și avansuri acordate pentru imobilizări , în suma de 1.931.127 lei , din care le amintim pe cele mai importante :

1	TRANSBORDOR CT1+2	302.380
2	USCATOR ARGILA	242.249
3	CUPTOR CU ROLE FRANTA AN 2018-2014	228.168
4	PRESE -2 BUC DE 1200 SI 600 TF	396.000
6	VAGONETI CUPTOR SPANIA	164.196
7	EIRICH MIXER RV19	139.833
8	EIRICH MIXER RV11	121.636
9	PRESA FRICTIUNE TIP 120	117.462
10	STIVUITOR Linde H30D	46.725
11	INSTALATIE DE GAZ CT FR	45.613
12	STIVUITOR Linde H35D	41.913
13	STIVUITOR Linde H30D	39.347
14	AMESTECATOR	32.000

1.1.e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății. Datorită măsurilor organizatorice întreprinse de către conducerea societății , activitatea desfășurată în anul 2022, s-a concretizat prin rezultate pozitive conform bilanțului anexat prezentului raport.

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

La baza rezultatelor financiare obtinute au stat urmatoarele cantitati de produse fabricate si vandute :

1.In anul 2022 a fost realizata o productie de 36.465 tone. Comparativ productia fabricata si productia livrata in anul 2022 fata de aceeasi perioada a anului precedent se prezinta astfel (tabelul de mai jos)

Indicator	UM	12 luni 2022	12 luni 2021	Abatere absoluta	Abatere %
Volum productie	to	36.465	34.554	+1,911	+5,53 %
Volum livrari productie	to	35.814	35.295	+519	+1,47 %

Vanzarile au crescut fata de 2021 cu 519 tone , procentual cantitativ au crescut cu 1,47 % in timp ce productia a crescut cu 1.911 tone, iar procentual a crescut cu 5,53 %.

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

Venituri din vanzarea productiei

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2021	Variatie absoluta	Variatie%
Venituri din vanzarea productiei	36.515.999	27.931.707	+8.584.292	+30,73 %
Venituri din activitatea comerciala	1.101.913	1.015.702	+86.211	+8,49 %

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 : 2.884.998 lei
- b) cifra de afaceri: 37.617.912 lei
- c) export: 1.916.033 lei
- d) costuri 35.201.181 lei
- e) % din piata detinuta: nu detinem date
- f) lichiditate (casa si conturi la banci): 6.807.136 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 intemperiilor. Toate aceste categorii includ produse de diferite dimensiuni si forme, intreprinderea executand produse inclusiv pe baza de specificatii ale clientilor sai.

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

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

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 ~ 5 %, si cea interna ~ 95 %. 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	%2022 cifra afaceri	%2021 cifra afaceri	%2020 cifra afaceri	%2019 cifra afaceri
CIFRA AFACERI	37.617.912	28.947.409	27.846.414	24.751.518
CA prod fabric din total CA	95,80%	95,45%	87,55%	94,14%
Caramizi refractare	61,69 %	51,54%	48,02%	53,42%
Caramizi pline de constructii	29,93%	38,54%	34,49%	35,58%
Mortare refractare, prafuri	4,18 %	5,37%	5,01%	5,20%

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	%2022 veniturile totale	%2021 veniturile totale	%2020 veniturile totale	%2019 veniturile totale
Venituri totale	38.643.071	31.149.411	27.695.771	26.930.794
CA prod fabric din total venituri	93,96%	89,15%	88,02%	86,52%
Caramizi refractare	60,06%	48,13%	48,28%	49,09%
Caramizi pline de constructii	29,13%	36,00%	34,62%	32,70%
Mortare refractare, prafuri	4,07%	5,01%	5,06%	4,73%

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

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

DENUMIRE- ELEMENTE STOCURI	31.12.2022	31.12.2021	Dif %
1. MATERII PRIME- cont 301	2.375.946	1.995.883	+19,04 %
2.MATE AUXILIARE-cont 3021	179.636	195.879	-8,29 %
3.COMBUSTIBILI-cont 3022	2.779.893	1.506.335	+84,55 %
4.MAT PT AMBALAT-cont 3023	14.480	44.848	-67,71 %
5.PIESE SCHIMB-cont 3024	430.599	1.002.478	-57,05 %
6.MAT CONSUMABILE-cont 3028	25.932	45.308	-42,76 %
7.OBIECTE INVENTAR-cont303	32.248	69.407	-53,54 %
8 AVANS MATERIALE-cont 322	91.091	130.081	-29,97 %
9.PRODUCTIE IN CURS –cont 331	29.518	1.754.437	-98,32 %
10.PRODUSE FINITE- cont 345	2.961.235	2.235.453	+32,47 %
11. DIFERENTE PRET PRODUSE	0	0	
12.MARFURI SI AMBALAJE	810.276	742.519	+9,12 %
TOTAL ACTIVE DE NATURA STOCURI	9.730.854	9.722.629	+0,08 %

Activele circulante de natura stocurilor au crescut per total cu **0,08 %**, valoric au crescut cu **8.225 lei**. Cresterea cea mai mare se datoreaza combustibililor ,a materiilor prime, produse finite si a marfurilor si ambalajelor .

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
2022	35.701.880	1.916.033

Evoluția vânzătorilor pe piața internă , s-a concretizat printr-o creștere față de anul 2021 , cu 25,73 % mai mult , iar față de anul 2020 cu o creștere de 31,39 %.

La export valoarea vânzătorilor a crescut față de 2021 cu 1.364.697 lei iar față de 2020 a crescut cu 1.241.116 lei.

- 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.

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

- c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii comerciale.

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

1.1.5. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE ANGAJATII/ PERSONALUL SOCIETATII COMERCIALE

- a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2022 era de 82 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 90 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților:

- Studii superioare - 16
- Studii medii - 20
- Scoala profesionala - 24
- 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 și 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) și sistemul de management al calitatii SR EN ISO 9001: 2015 (certificat nr. 2268). Certificatele sunt emise de Organismul Acreditat Aeroq Bucuresti.

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

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

A fost elaborat un program de management mediu (DD-207) în care sunt cuprinse măsuri cu un program etapizat și obiectivul de mediu de realizat. Programul de management de mediu pentru anul 2022 s-a orientat pe exploatarea obiectivelor de producție în condiții de siguranță deplină pentru mediu, pentru menținerea în limite de performanță a indicatorilor relevanți pe factorii de mediu – apă, aer, sol.

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

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

Analiza impactului activității asupra mediului

Programul de management de mediu pentru anul 2022 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, evidență 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

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

- ✓ 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.
- ✓ 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 parametri 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-inchidere 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

Spațiile de depozitare a produselor periculoase au fost inspectate periodic, s-a realizat verificarea tuturor rezervoarelor și conductelor subterane, săptămânal au fost verificate toate flanșele 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

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

pulberi totale si noxe rezultate din gazele de ardere. Masuratorile au fost efectuate de catre laboratorul acreditat RENAR, S.C. LAJEDO S.R.L. PLOIESTI, Raport de incercare 1283/27.06.2022

S-au monitorizat parametrii tehnologici specifici fiecarui flux tehnologic si s-au mentinut inregistrari corespunzatoare.

APA

Alimentarea cu apă este reglementată prin Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 54/04.03.2022, emisă de Administrația Națională „Apele Române”- Administratia Bazinala 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 Autorizatia Integrata de Mediu nr. 118/17.02.2011, revizuita la 11.02.2021 si Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 54/04.03.2022

Plan operativ de prevenire si management al situatiilor de urgenta

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

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

A fost constituita Celula de urgenta cu Decizia nr. 467/12.03.2021 si elaborat Regulamentul privind organizarea, atributiile si functionarea celulei.

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

- in anul 2022 nu au fost sesizari sau reclamatii din partea publicului.

Gestiunea deseurilor

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

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

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

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

Fondul de mediu

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

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

Pentru informarea publica sunt disponibile la sediul societatii urmatoarele documente:

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

1.1.7.EVALUAREA ACTIVITATII DE CERCETARE SI DEZVOLTARE

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

Nu este cazul.

1.1.8.EVALUAREA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI

Risc de pret:

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

Politica de preturi practicata de societate urmareste modificarea acestora in functie de evolutia preturilor la combustibil , manopera, energie , materie prima , materiale
Masuri:-intrucat ponderea cheltuielii cu arderea produselor(combustibili) si cu manopera este de ~37 % din pretul de vanzare s-au luat masuri de corelare permanenta a acestora.

Riscul de credit :

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

Riscul de lichiditate:

Principalele elemente si factori care ar putea afecta lichiditatea societatii consideram ca ar fi : - cresterea preturilor la combustibili; cresterea pretului la energie

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

Politicile si obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

1.1.9.ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

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

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

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	16.533.345	44.57	126	7
3.	Echip. tehnologic	31.112.628	61.52	483	215
4.	Aparate si inst de masura	290.496	74.82	31	29
5.	Mijloace de transport	535.015	77.81	35	34
6.	Mobilier,aparatura birotica	130.291	86.30	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 4 ani 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

- pentru anul 2021— nu au fost constituite dividende -AGA a hotarat ca profitul obtinut in suma de 2.802.358 lei sa fie repartizat ca si rezultat reportat

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 56 ani, vechimea in functia de administrator de 22 ani, calificare- inginer, atributii administrare societate pe probleme generale
- vicepresedinte CA – ec.Dan Vasile Daniel, varsta 38 ani, vechimea in functia de administrator de 15 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- vicepresedinte CA – ec .Cardos Calin Daniel , varsta 45 ani, vechimea in functia de administrator de 17 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- membru CA – ec Cardos Dana Marioara, varsta 42 ani, vechimea in functia de administrator de 9 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- membru CA – ec Revai Tamas, varsta 63 ani, vechimea in functia de administrator de 24ani, 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 2022 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 2022 sunt in suma de 229.500 lei reprezentand un procent fix din salariul directorului general.

Veniturile totale brute ale directorului general in anul 2022 in suma totala de 277.538 lei, reprezentand venituri din salariul negociat cu Consiliul de Administratie , si indemnizatia de presedinte CA in valoare de 45.900 lei .

e) Lista partilor afiliate societatii comerciale.

Nu este cazul

SC. HELIOS SA.

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

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

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

5..SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

A)ELEMENTE DE BILANT

Bilantul contabil reflecta pozitia financiara a societatii la 31 decembrie 2022.

DENUMIREA INDICATORULUI	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ACTIVE IMOBILIZATE	35.542.885	36.431.242	36.616.451
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	9.730.854	9.723.492	7.910.290
CREANTE	326.021	235.140	326.587
CASA SI CONTURI LA BANCII	6.807.136	3.900.312	6.318.497
TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	16.864.011	13.858.944	14.555.374
CHELTUIELI IN AVANS		0	34
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</u>	13.121.358	12.112.868	12.808.588
<u>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE</u>	3.677.862	1.531.853	1.683.872
<u>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</u>	39.220.747	37.963.095	38.300.323
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</u>	1.738.633	3.365.979	5.058.299
<u>VENITURI IN AVANS</u>	64.791	214.223	62.948
CAPITAL	3.618.165	3.618.165	3.618.165
REZERVE DIN REEVALUARE	12.774.781	12.774.781	12.774.781
REZERVE	15.401.812	15.401.812	14.419.253
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	2.884.998	2.802.358	2.429.825
REPARTIZAREA PROFITULUI			
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	37.482.114	34.597.116	33.242.024
ACTIV=PASIV	52.406.897	50.290.186	51.171.859

SC. HELIOS SA.

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

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

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

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

Activele care reprezintă cel puțin 10% din total active:

- La 31.12.2022 societatea comercială are în patrimoniul **imobilizări corporale**, în valoare de 35.542.885 lei care reprezintă 67.82% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 36.431.242 lei, reprezentând 72.44 % din total active.
- **Stocurile** sunt în valoare de 9.730.854 lei reprezentând 18.57 % din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 9.723.492 lei, reprezentând 19.33 % din total active.
- **Casa , conturile la bănci și CEC-uri de încasat** sunt în valoare de 6.807.136 lei, în timp ce anul precedent erau de 3.900.312 lei, adică la 31.12.2022 lichiditățile au crescut cu 2.906.824 lei față de aceeași perioadă 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
- Total active circulante la 31.12.2022 = 16.864.011 lei

La 31.12.2022, total **active circulante** au crescut cu 21.68 % față de 31.12. 2021

- 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.
- Total pasive curente la 31.12.2022 = 13.121.358 lei

La 31.12.2022, total **pasive curente** au crescut cu 8,33 %. față de 31.12.2021

Creanțele sunt reflectate în contabilitate la valoarea lor nominală.

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

Evoluția creanțelor se prezintă astfel :

Nr.crt	STRUCTURA CREANTELOR	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020 LEI
1.	Creante comerciale	257.533	53.973	267.656
2.	Alte creante (la 31.12.2021 avem TVA de recuperat ,concedii medicale)	68.488	181.167	58.931
	TOTAL	326.021	235.140	326.587

Creanțele comerciale sunt livrarile efectuate conform contractelor încheiate .

La poziția alte creante s-a înregistrat 30.434 TVA de recuperat ;2.899 lei TVA aferent achizițiilor neexigibil la 31.12.2022, respectiv 34.155 lei reprezentând concedii medicale de recuperat de la CASS.

Datoriile unității la 31.12.2022 sunt de 14.859.991 lei, față de 15.478.847 lei la 31.12.2021, în decurs de un an au scăzut cu 618.856 valoric și procentual cu 4 %.

Comparativ cu anul 2021 datoriile se prezintă astfel :

	31.12.2022 RON	31.12.2021 RON	31.12.2020 RON
Sume datorate instituțiilor de credit și leasing	12.159.962	13.893.918	15.366.214
Datorii comerciale - furnizori	1.957.499	910.629	1.702.302
Creditori diversi	9.360	8.024	8.024
Datorii cu personalul și asig.sociale	348.696	361.367	356.189
Impozit profit,TVA, redevență	383.324	303.759	433.007
Alte datorii	1.150	1.150	1.150
Total datorii	14.859.991	15.478.847	17.866.887

Din datoriile prezentate , cele aferente bugetului de stat și asigurărilor sociale se referă la debite curente , care au fost decontate la scadență.

Pentru datoriile comerciale , plățile se fac conform contractelor încheiate cu firmele furnizoare.

Societatea nu are datorii restante la 31.12.2022 față de bugetul consolidat al statului , față de creditori și față de furnizori.

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

In anul 2022 S.C.'HELIOS "S.A a platit la bugetul de stat si bugetul local suma de 5.397.703 lei, fiind decontate in fiecare luna la scadenta.

Datoriile totale la 31.12.2022 in valoare de 14.859.991 lei se prezinta in structura astfel :

1. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an 13.121.358 lei
2. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an 1.738.633 lei

B.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2021, principalii indicatori economico

financiari in anul 2022 se prezinta astfel:

Nr. rd	Denumirea indicatorilor	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	37.617.912	28.947.409	27.846.414
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	37.993.019	30.893.709	27.453.961
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	34.249.985	26.883.822	23.650.856
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE-profit	3.743.034	4.009.887	3.803.105
5.	VENITURI FINANCIARE	650.052	255.702	241.810
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	951.196	939.778	1.154.798
7.	REZULTATUL FINAN.pierdere	-301.144	-684.076	-912.988
8.	VENITURI TOTALE	38.643.071	31.149.411	27.695.771
9.	CHELTUIELI TOTALE	35.201.181	27.823.600	24.805.654
10.	REZULTATUL BRUT	3.441.890	3.325.811	2.890.118
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	556.892	523.453	460.292
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	2.884.998	2.802.358	2.429.826

SC. HELIOS SA.

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

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

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

Rezultatul curent înregistrat la 31.12.2022 este pozitiv, societatea înregistrând un profit de 2.884.998 lei, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut.(creștere cu 2.95 %)

Principalele categorii de costuri

	12 luni 2022	12 luni 2021	Variatie absoluta	Variatie %
Materii prime	3.365.381	2.342.083	+1.023.298	+43,69 %
Combustibili	8.894.981	5.116.016	+3.778.965	+73,86 %
Materiale consumabile	3.174.063	2.334.755	+839.308	+35,95 %
Costuri energetic	2.400.090	1.826.302	+573.788	+31,42 %
Cheltuieli cu pers. Inclus tichete	5.914.494	6.036.273	-121.779	-2,02 %
Chelt. cu marf.	228.011	508.314	-280.303	-55,14 %
Chelt cu amortiz	2.484.218	2.386.802	+97.416	+4,08 %
Chelt cu transp	3.414.867	2.630.546	+784.321	+29,82 %

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

- Cifra de afaceri este de 37.617.912 lei, cu 29,95 % mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.
- Veniturile totale sunt în valoare de 38.643.071 lei, cu 24,06 % mai mult față de 31.12.2021
- **Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:**
- **cheltuielile cu materiile prime, combustibili și materiale consumabile** în suma de **15.434.425 lei** în creștere cu 57,61 %, față de aceeași perioadă a anului trecut, acest lucru se datorează faptului că producția fizică arsă a fost mai mare comparativ cu 2021, creștere cu peste 6 %, respectiv costurile cu materia primă a crescut datorită

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

structurii de fabricatie și creșterii preturilor la materia prima , respectiv au fost fabricate caramizi refractare cu 29,73 % mai mult in 2022 fata de 2021 , iar costurile cu combustibilul a crescut datorita creșterii preturilor la combustibili.

- **Cheltuielile cu energia in suma de 2.400.090 lei**, în creștere cu 31,42 % fata de anul 2021, datorita creșterii preturilor la energie.
- **cheltuielile cu personalul în suma de 5.914.494 lei**, în scadere cu 2,02 %, fata de aceeași perioada a anului trecut.
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioadele studiate.
- Societatea nu a distribuit dividende în anul 2022 aferent rezultatului financiar din 2021

- Cifra de afaceri /angajat, fata de anul 2021 a crescut cu 48.97 %

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
2022	37.617.912	82	458.755	48,97

Profitul net /angajat a crescut fata de anul 2021 cu 18.02 %

- 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
2022	2.884.998	82	35.183	18,02

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

Productia valorica / angajat a crescut fata de anul 2021 cu 53.61 %

- 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
2022	32.358.404	82	394.615	53.61

Principalii indicatori economico-financiari ai SC HELIOS SA la 31.12.2022 fata de 31.12.2021 sunt prezentati in tabelul mai jos:

INDICATORI	31dec 2020	31dec 2021	31 dec 2022
Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichiditatii curente	1.14	1.14	1.29
Indicatorul lichiditatii imediate	0.52	0.34	0.54
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorare	0.21	0.15	0.09
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	12.37	7,58	4,28
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	24.51	19,06	10,61
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.76	0.80	1.06
Viteza de rotatie a activelor totale	0.54	0.58	0.72

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

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 crescut valoric cu 140.199 lei, și procentual cu 65,91 %.

La 31.12.2022 soldul de încasat= 352.920 lei față de 31.12.2021 când era 212.721 lei.(format din cont 4111-clienți +cont5112-cec-uri de încasat).

Nivelul disponibilităților banesti la 31.12.2022 a fost de 6.711.750 lei, iar la 31.12.2021 a fost de 3.741.563 lei. Au crescut cu 2.970.187 valoric față de anul 2021 , iar procentual cu 79,38 % .

6.SEMNATURI

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/ conducătorul executiv și de către directorul economic al societății comerciale.

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente :

a)actele constitutive ale societății comerciale , dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea ;

b)actele de demisie/ demitere dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației , conducerii executive, cenzorilor ;

c)lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de acestea :

- în cursul anului 2022 nu au fost înființate filiale

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale :

- nu este cazul

La 31 decembrie 2022, societatea avea un capital social de 3.618.165 lei reprezentând 1.447.266 acțiuni, cu valoarea nominală de 2,5 lei fiecare.

La 31 decembrie 2022, structura acționariatului a fost următoarea :

Denumire detinator	Nr detinute 31.12.2022	Procent (%)	Nr detinute 31.12.2021	Procent (%)
SC DNTL PROIECT SRL CLUJ NAPOCA	1.149.525	79.4273	1.149.525	79.4273
Pers.Fizice	189.690	13.1068	189.690	13.1068
Pers.Juridice	108.051	7.4659	108.051	7.4659

SC. HELIOS SA.

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

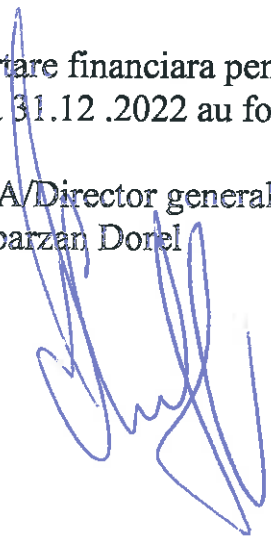
P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

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

7. ALTE INFORMATII

Formularele de raportare financiara pentru anul 2022, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 31.12 .2022 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

RAPORT ANUAL

31.12.2022

**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:	01.01.2022-31.12.2022
Data raportului:	28.02.2023
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 scris 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 si /sau instrăinărilor de active ;

Valoarea investițiilor realizate în anul 2022 sunt în suma de 1.673.617 lei dintre care prezentăm cele mai importante modernizări și puneri în funcțiune:

1	BOXE NISIP	567,067
2	PRESA HIDRAULICA 330 TF -2 BUCATI	478.195
3	COMPRESOR CU SURUB CSD 105 T 8.5 bar	155,263
4	PLATFORMA BETONATA CONCASARE	105,858
5	MOTOSTIVUITOR HYSTER – 2 BUCATI	205.072
6	AMESTECATOR RAPID 500 L - 1 BUC	65,000
7	AUTOUTILITARA VW Crafter ,alb,	42,500
8	VENTILATOR MTCA 500 SIST 12 -2 BUCATI	44.739
9	INST. INCALZIRE BIROU si VESTIAR	9,923

La sfârșitul anului societatea mai are în derulare un volum de investiții în curs și avansuri acordate pentru imobilizări , în suma de 1.931.127 lei , din care le amintim pe cele mai importante :

1	TRANSBORDOR CT1+2	302.380
2	USCATOR ARGILA	242.249
3	CUPTOR CU ROLE FRANTA AN 2018-2014	228.168
4	PRESE -2 BUC DE 1200 SI 600 TF	396.000
6	VAGONETI CUPTOR SPANIA	164.196
7	EIRICH MIXER RV19	139.833
8	EIRICH MIXER RV11	121.636
9	PRESA FRICTIUNE TIP 120	117.462
10	STIVUITOR Linde H30D	46.725
11	INSTALATIE DE GAZ CT FR	45.613
12	STIVUITOR Linde H35D	41.913
13	STIVUITOR Linde H30D	39.347
14	AMESTECATOR	32.000

1.1.e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății. Datorită măsurilor organizatorice întreprinse de către conducerea societății , activitatea desfășurată în anul 2022, s-a concretizat prin rezultate pozitive conform bilanțului anexat prezentului raport.

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

La baza rezultatelor financiare obtinute au stat urmatoarele cantitati de produse fabricate si vandute :

1.In anul 2022 a fost realizata o productie de 36.465 tone. Comparativ productia fabricata si productia livrata in anul 2022 fata de aceeasi perioada a anului precedent se prezinta astfel (tabelul de mai jos)

Indicator	UM	12 luni 2022	12 luni 2021	Abatere absoluta	Abatere %
Volum productie	to	36.465	34.554	+1,911	+5,53 %
Volum livrari productie	to	35.814	35.295	+519	+1,47 %

Vanzarile au crescut fata de 2021 cu 519 tone , procentual cantitativ au crescut cu 1,47 % in timp ce productia a crescut cu 1.911 tone, iar procentual a crescut cu 5,53 %.

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

Venituri din vanzarea productiei

Indicator	12 luni 2022	12 luni 2021	Variatie absoluta	Variatie%
Venituri din vanzarea productiei	36.515.999	27.931.707	+8.584.292	+30,73 %
Venituri din activitatea comerciala	1.101.913	1.015.702	+86.211	+8,49 %

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 : 2.884.998 lei
- b) cifra de afaceri: 37.617.912 lei
- c) export: 1.916.033 lei
- d) costuri 35.201.181 lei
- e) % din piata detinuta:nu detinem date
- f)lichiditate (casa si conturi la banci): 6.807.136 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.

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

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

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 ~ 5 %, si cea interna ~ 95 %. 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	%2022 cifra afaceri	%2021 cifra afaceri	%2020 cifra afaceri	%2019 cifra afaceri
CIFRA AFACERI	37.617.912	28.947.409	27.846.414	24.751.518
CA prod fabric din total CA	95,80%	95,45%	87,55%	94,14%
Caramizi refractare	61,69 %	51,54%	48,02%	53,42%
Caramizi pline de constructii	29,93%	38,54%	34,49%	35,58%
Mortare refractare, prafuri	4,18 %	5,37%	5,01%	5,20%

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	%2022 veniturile totale	%2021 veniturile totale	%2020 veniturile totale	%2019 veniturile totale
Venituri totale	38.643.071	31.149.411	27.695.771	26.930.794
CA prod fabric din total venituri	93,96%	89,15%	88,02%	86,52%
Caramizi refractare	60,06%	48,13%	48,28%	49,09%
Caramizi pline de constructii	29,13%	36,00%	34,62%	32,70%
Mortare refractare, prafuri	4,07%	5,01%	5,06%	4,73%

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

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

DENUMIRE- ELEMENTE STOCURI	31.12.2022	31.12.2021	Dif %
1. MATERII PRIME- cont 301	2.375.946	1.995.883	+19,04 %
2.MATE AUXILIARE-cont 3021	179.636	195.879	-8,29 %
3.COMBUSTIBILI-cont 3022	2.779.893	1.506.335	+84,55 %
4.MAT PT AMBALAT-cont 3023	14.480	44.848	-67,71 %
5.PIESE SCHIMB-cont 3024	430.599	1.002.478	-57,05 %
6.MAT CONSUMABILE-cont 3028	25.932	45.308	-42,76 %
7.OBIECTE INVENTAR-cont303	32.248	69.407	-53,54 %
8 AVANS MATERIALE-cont 322	91.091	130.081	-29,97 %
9.PRODUCTIE IN CURS –cont 331	29.518	1.754.437	-98,32 %
10.PRODUSE FINITE- cont 345	2.961.235	2.235.453	+32,47 %
11. DIFERENTE PRET PRODUSE	0	0	
12.MARFURI SI AMBALAJE	810.276	742.519	+9,12 %
TOTAL ACTIVE DE NATURA STOCURI	9.730.854	9.722.629	+0,08 %

Activele circulante de natura stocurilor au crescut per total cu **0,08 %**, valoric au crescut cu **8.225 lei**. Cresterea cea mai mare se datoreaza combustibililor ,a materiilor prime, produse finite si a marfurilor si ambalajelor .

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
2022	35.701.880	1.916.033

Evoluția vânzătorilor pe piața internă , s-a concretizat printr-o creștere față de anul 2021 , cu 25,73 % mai mult , iar față de anul 2020 cu o creștere de 31,39 %.

La export valoarea vânzătorilor a crescut față de 2021 cu 1.364.697 lei iar față de 2020 a crescut cu 1.241.116 lei.

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

Principalii concurenți ai societății pe segmentul sau - pe principalele produse - sunt: 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.

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

- c) Descrierea oricarei dependente semnificative a societatii comerciale fata de un singur client sau fata de un grup de clienti a carui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societatii comerciale.

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

1.1.5. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE ANGAJATII/ PERSONALUL SOCIETATII COMERCIALE

- a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2022 era de 82 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 90 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților:

- Studii superioare - 16
- Studii medii - 20
- Scoala profesionala - 24
- 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 și 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) și sistemul de management al calitatii SR EN ISO 9001: 2015 (certificat nr. 2268). Certificatele sunt emise de Organismul Acreditat Aeroq Bucuresti.

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

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

A fost elaborat un program de management mediu (DD-207) în care sunt cuprinse măsuri cu un program etapizat și obiectivul de mediu de realizat. Programul de management de mediu pentru anul 2022 s-a orientat pe exploatarea obiectivelor de producție în condiții de siguranță deplină pentru mediu, pentru menținerea în limite de performanță a indicatorilor relevanți pe factorii de mediu – apă, aer, sol.

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

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

Analiza impactului activității asupra mediului

Programul de management de mediu pentru anul 2022 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, evidență 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

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

- ✓ 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.
- ✓ 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 parametri 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-inchidere 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

Spațiile de depozitare a produselor periculoase au fost inspectate periodic, s-a realizat verificarea tuturor rezervoarelor și conductelor subterane, săptămânal au fost verificate toate flanșele 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

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

pulberi totale si noxe rezultate din gazele de ardere. Masuratorile au fost efectuate de catre laboratorul acreditat RENAR, S.C. LAJEDO S.R.L. PLOIESTI, Raport de incercare 1283/27.06.2022

S-au monitorizat parametrii tehnologici specifici fiecarui flux tehnologic si s-au mentinut inregistrari corespunzatoare.

APA

Alimentarea cu apă este reglementată prin Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 54/04.03.2022, emisă de Administrația Națională „Apele Române”- Administratia Bazinala 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 Autorizatia Integrata de Mediu nr. 118/17.02.2011, revizuita la 11.02.2021 si Autorizația de Gospodărire a apelor nr. 54/04.03.2022

Plan operativ de prevenire si management al situatiilor de urgenta

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

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

A fost constituita Celula de urgenta cu Decizia nr. 467/12.03.2021 si elaborat Regulamentul privind organizarea, atributiile si functionarea celulei.

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

- in anul 2022 nu au fost sesizari sau reclamatii din partea publicului.

Gestiunea deseurilor

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

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

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

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

Fondul de mediu

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

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

Pentru informarea publica sunt disponibile la sediul societatii urmatoarele documente:

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

1.1.7.EVALUAREA ACTIVITATII DE CERCETARE SI DEZVOLTARE

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

Nu este cazul.

1.1.8.EVALUAREA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE PRIVIND MANAGEMENTUL RISCULUI

Risc de pret:

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

Politica de preturi practicata de societate urmareste modificarea acestora in functie de evolutia preturilor la combustibil , manopera, energie , materie prima , materiale
Masuri:-intrucat ponderea cheltuielii cu arderea produselor(combustibili) si cu manopera este de ~37 % din pretul de vanzare s-au luat masuri de corelare permanenta a acestora.

Riscul de credit :

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

Riscul de lichiditate:

Principalele elemente si factori care ar putea afecta lichiditatea societatii consideram ca ar fi : - cresterea preturilor la combustibili; cresterea pretului la energie

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

Politicile si obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

1.1.9.ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

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

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

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	16.533.345	44.57	126	7
3.	Echip. tehnologic	31.112.628	61.52	483	215
4.	Aparate si inst de masura	290.496	74.82	31	29
5.	Mijloace de transport	535.015	77.81	35	34
6.	Mobilier,aparatura birotica	130.291	86.30	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 4 ani 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

- pentru anul 2021— nu au fost constituite dividende -AGA a hotarat ca profitul obtinut in suma de 2.802.358 lei sa fie repartizat ca si rezultat reportat

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 56 ani, vechimea in functia de administrator de 22 ani, calificare- inginer, atributii administrare societate pe probleme generale
- vicepresedinte CA – ec.Dan Vasile Daniel, varsta 38 ani, vechimea in functia de administrator de 15 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- vicepresedinte CA – ec .Cardos Calin Daniel , varsta 45 ani, vechimea in functia de administrator de 17 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- membru CA – ec Cardos Dana Marioara, varsta 42 ani, vechimea in functia de administrator de 9 ani, calificare- economist, atributii administrare societate probleme generale
- membru CA – ec Revai Tamas, varsta 63 ani, vechimea in functia de administrator de 24ani, 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 2022 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 2022 sunt in suma de 229.500 lei reprezentand un procent fix din salariul directorului general.

Veniturile totale brute ale directorului general in anul 2022 in suma totala de 277.538 lei, reprezentand venituri din salariul negociat cu Consiliul de Administratie , si indemnizatia de presedinte CA in valoare de 45.900 lei .

e) Lista partilor afiliate societatii comerciale.

Nu este cazul

SC. HELIOS SA.

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

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

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

5..SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

A)ELEMENTE DE BILANT

Bilantul contabil reflecta pozitia financiara a societatii la 31 decembrie 2022.

DENUMIREA INDICATORULUI	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
ACTIVE IMOBILIZATE	35.542.885	36.431.242	36.616.451
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	9.730.854	9.723.492	7.910.290
CREANTE	326.021	235.140	326.587
CASA SI CONTURI LA BANCI	6.807.136	3.900.312	6.318.497
TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	16.864.011	13.858.944	14.555.374
CHELTUIELI IN AVANS		0	34
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</u>	13.121.358	12.112.868	12.808.588
<u>ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE</u>	3.677.862	1.531.853	1.683.872
<u>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</u>	39.220.747	37.963.095	38.300.323
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</u>	1.738.633	3.365.979	5.058.299
<u>VENITURI IN AVANS</u>	64.791	214.223	62.948
CAPITAL	3.618.165	3.618.165	3.618.165
REZERVE DIN REEVALUARE	12.774.781	12.774.781	12.774.781
REZERVE	15.401.812	15.401.812	14.419.253
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	2.884.998	2.802.358	2.429.825
REPARTIZAREA PROFITULUI			
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	37.482.114	34.597.116	33.242.024
ACTIV=PASIV	52.406.897	50.290.186	51.171.859

SC. HELIOS SA.

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

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

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

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

Activele care reprezintă cel puțin 10% din total active:

- La 31.12.2022 societatea comercială are în patrimoniul **imobilizări corporale**, în valoare de 35.542.885 lei care reprezintă 67.82% din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizări corporale în valoare de 36.431.242 lei, reprezentând 72.44 % din total active.
- **Stocurile** sunt în valoare de 9.730.854 lei reprezentând 18.57 % din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 9.723.492 lei, reprezentând 19.33 % din total active.
- **Casa , conturile la bănci și CEC-uri de încasat** sunt în valoare de 6.807.136 lei, în timp ce anul precedent erau de 3.900.312 lei, adică la 31.12.2022 lichiditățile au crescut cu 2.906.824 lei față de aceeași perioadă 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
- Total active circulante la 31.12.2022 = 16.864.011 lei

La 31.12.2022, total **active circulante** au crescut cu 21.68 % față de 31.12. 2021

- 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.
- Total pasive curente la 31.12.2022 = 13.121.358 lei

La 31.12.2022, total **pasive curente** au crescut cu 8,33 %. față de 31.12.2021

Creanțele sunt reflectate în contabilitate la valoarea lor nominală.

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

Evoluția creanțelor se prezintă astfel :

Nr.crt	STRUCTURA CREANTELOR	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020 LEI
1.	Creante comerciale	257.533	53.973	267.656
2.	Alte creante (la 31.12.2021 avem TVA de recuperat ,concedii medicale)	68.488	181.167	58.931
	TOTAL	326.021	235.140	326.587

Creanțele comerciale sunt livrarile efectuate conform contractelor încheiate .

La poziția alte creanțe s-a înregistrat 30.434 TVA de recuperat ;2.899 lei TVA aferent achizițiilor neexigibil la 31.12.2022, respectiv 34.155 lei reprezentând concedii medicale de recuperat de la CASS.

Datoriile unității la 31.12.2022 sunt de 14.859.991 lei, față de 15.478.847 lei la 31.12.2021, în decurs de un an au scăzut cu 618.856 valoric și procentual cu 4 %.

Comparativ cu anul 2021 datoriile se prezintă astfel :

	31.12.2022 RON	31.12.2021 RON	31.12.2020 RON
Sume datorate instituțiilor de credit și leasing	12.159.962	13.893.918	15.366.214
Datorii comerciale - furnizori	1.957.499	910.629	1.702.302
Creditori diversi	9.360	8.024	8.024
Datorii cu personalul și asig.sociale	348.696	361.367	356.189
Impozit profit,TVA, redevență	383.324	303.759	433.007
Alte datorii	1.150	1.150	1.150
Total datorii	14.859.991	15.478.847	17.866.887

Din datoriile prezentate , cele aferente bugetului de stat și asigurărilor sociale se referă la debite curente , care au fost decontate la scadență.

Pentru datoriile comerciale , plățile se fac conform contractelor încheiate cu firmele furnizoare.

Societatea nu are datorii restante la 31.12.2022 față de bugetul consolidat al statului , față de creditori și față de furnizori.

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

In anul 2022 S.C.'HELIOS "S.A a platit la bugetul de stat si bugetul local suma de 5.397.703 lei, fiind decontate in fiecare luna la scadenta.

Datoriile totale la 31.12.2022 in valoare de 14.859.991 lei se prezinta in structura astfel :

1. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an 13.121.358 lei
2. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an 1.738.633 lei

B.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2021, principalii indicatori economico

financiari in anul 2022 se prezinta astfel:

Nr. rd	Denumirea indicatorilor	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	37.617.912	28.947.409	27.846.414
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	37.993.019	30.893.709	27.453.961
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	34.249.985	26.883.822	23.650.856
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE-profit	3.743.034	4.009.887	3.803.105
5.	VENITURI FINANCIARE	650.052	255.702	241.810
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	951.196	939.778	1.154.798
7.	REZULTATUL FINAN.pierdere	-301.144	-684.076	-912.988
8.	VENITURI TOTALE	38.643.071	31.149.411	27.695.771
9.	CHELTUIELI TOTALE	35.201.181	27.823.600	24.805.654
10.	REZULTATUL BRUT	3.441.890	3.325.811	2.890.118
11.	IMPOZITUL PE PROFIT	556.892	523.453	460.292
12.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	2.884.998	2.802.358	2.429.826

SC. HELIOS SA.

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

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

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

Rezultatul curent înregistrat la 31.12.2022 este pozitiv, societatea înregistrând un profit de 2.884.998 lei, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut.(creștere cu 2.95 %)

Principalele categorii de costuri

	12 luni 2022	12 luni 2021	Variatie absoluta	Variatie %
Materii prime	3.365.381	2.342.083	+1.023.298	+43,69 %
Combustibili	8.894.981	5.116.016	+3.778.965	+73,86 %
Materiale consumabile	3.174.063	2.334.755	+839.308	+35,95 %
Costuri energetic	2.400.090	1.826.302	+573.788	+31,42 %
Cheltuieli cu pers. Inclus tichete	5.914.494	6.036.273	-121.779	-2,02 %
Chelt. cu marf.	228.011	508.314	-280.303	-55,14 %
Chelt cu amortiz	2.484.218	2.386.802	+97.416	+4,08 %
Chelt cu transp	3.414.867	2.630.546	+784.321	+29,82 %

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

- Cifra de afaceri este de 37.617.912 lei, cu 29,95 % mai mult față de aceeași perioadă a anului anterior.
- Veniturile totale sunt în valoare de 38.643.071 lei, cu 24,06 % mai mult față de 31.12.2021
- **Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:**
- **cheltuielile cu materiile prime, combustibili și materiale consumabile** în suma de **15.434.425 lei** în creștere cu 57,61 %, față de aceeași perioadă a anului trecut, acest lucru se datorează faptului că producția fizică arsă a fost mai mare comparativ cu 2021, creștere cu peste 6 %, respectiv costurile cu materia primă a crescut datorită

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

structurii de fabricatie și creșterii preturilor la materia prima , respectiv au fost fabricate caramizi refractare cu 29,73 % mai mult in 2022 fata de 2021 , iar costurile cu combustibilul a crescut datorita creșterii preturilor la combustibili.

- **Cheltuielile cu energia in suma de 2.400.090 lei**, în creștere cu 31,42 % fata de anul 2021, datorita creșterii preturilor la energie.
- **cheltuielile cu personalul în suma de 5.914.494 lei**, în scadere cu 2,02 %, fata de aceeași perioada a anului trecut.
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioadele studiate.
- Societatea nu a distribuit dividende în anul 2022 aferent rezultatului financiar din 2021

- Cifra de afaceri /angajat, fata de anul 2021 a crescut cu 48.97 %

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
2022	37.617.912	82	458.755	48,97

Profitul net /angajat a crescut fata de anul 2021 cu 18.02 %

- 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
2022	2.884.998	82	35.183	18,02

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

Productia valorica / angajat a crescut fata de anul 2021 cu 53.61 %

- 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
2022	32.358.404	82	394.615	53.61

Principalii indicatori economico-financiari ai SC HELIOS SA la 31.12.2022 fata de 31.12.2021 sunt prezentati in tabelul mai jos:

INDICATORI	31dec 2020	31dec 2021	31 dec 2022
Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichiditatii curente	1.14	1.14	1.29
Indicatorul lichiditatii imediate	0.52	0.34	0.54
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorare	0.21	0.15	0.09
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	12.37	7,58	4,28
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	24.51	19,06	10,61
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.76	0.80	1.06
Viteza de rotatie a activelor totale	0.54	0.58	0.72

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

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 crescut valoric cu 140.199 lei, și procentual cu 65,91 %.

La 31.12.2022 soldul de încasat= 352.920 lei față de 31.12.2021 când era 212.721 lei.(format din cont 4111-clienți +cont5112-cec-uri de încasat).

Nivelul disponibilităților banesti la 31.12.2022 a fost de 6.711.750 lei, iar la 31.12.2021 a fost de 3.741.563 lei. Au crescut cu 2.970.187 valoric față de anul 2021 , iar procentual cu 79,38 % .

6.SEMNATURI

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al Consiliului de administrație, de către manager/ conducătorul executiv și de către directorul economic al societății comerciale.

Raportul anual va fi însoțit de copii ale următoarelor documente :

a)actele constitutive ale societății comerciale , dacă acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea ;

b)actele de demisie/ demitere dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației , conducerii executive, cenzorilor ;

c)lista filialelor societății comerciale și a societăților controlate de acestea :

- în cursul anului 2022 nu au fost înființate filiale

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale :

- nu este cazul

La 31 decembrie 2022, societatea avea un capital social de 3.618.165 lei reprezentând 1.447.266 acțiuni, cu valoarea nominală de 2,5 lei fiecare.

La 31 decembrie 2022, structura acționariatului a fost următoarea :

Denumire detinator	Nr detinute 31.12.2022	Procent (%)	Nr detinute 31.12.2021	Procent (%)
SC DNTL PROIECT SRL CLUJ NAPOCA	1.149.525	79.4273	1.149.525	79.4273
Pers.Fizice	189.690	13.1068	189.690	13.1068
Pers.Juridice	108.051	7.4659	108.051	7.4659

SC. HELIOS SA.

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

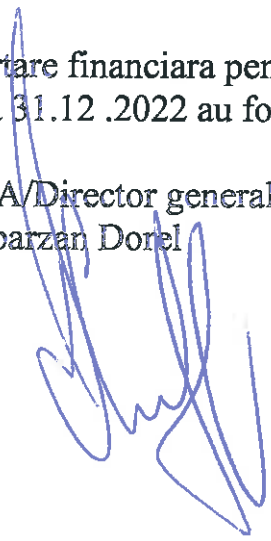
P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019

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

7. ALTE INFORMATII

Formularele de raportare financiara pentru anul 2022, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 31.12 .2022 au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,
ing. Cobarzan Dorel



Director economic,
ec. Bohus Adina



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2022**

Precizări MFP

Suma de control

3.618.165

Versiuni

Atenție!

Entitatea SC HELIOS SA

Adresa

Județ Bihor Sector Localitate ASTILEU

Strada PRINCIPALA Nr. 236 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J05/2016/1991

Cod unic de inregistrare 9 8 7 1 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

3 1 5 7 0 0 B J Y T 9 N B Z I A O L 5 9

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

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public

?

 Raportări anuale

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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelatii

Import **fișier XML - F10,F20 an precedent**Import **'balanta.txt'**Import **fișier XML creat cu alte aplicații**

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

?

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

E.M.AUDIT CONT SRL

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

1602002

CIF/ CUI

1 4 4 0 0 2 4 4

Semnătura electronica

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
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	38.209	724
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	38.209	724
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	21.113.850	21.158.931
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	13.258.473	12.437.220
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	22.625	14.883
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	1.998.085	1.931.127
6.Investitii imobiliare in curs de executie (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	36.393.033	35.542.161
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	36.431.242	35.542.885
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	5.177.320	6.380.579
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	1.754.437	29.518
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	2.790.872	3.320.757
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	863	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	9.723.492	9.730.854
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	53.973	257.533
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	181.167	68.488
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	235.140	326.021
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	3.900.312	6.807.136
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	13.858.944	16.864.011
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		
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	10.331.827	10.421.329
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	910.629	1.957.499
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	870.412	742.530
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	12.112.868	13.121.358
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.531.853	3.677.862
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	37.963.095	39.220.747
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	3.365.979	1.738.633
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	3.365.979	1.738.633
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	214.223	64.791
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	214.223	64.791
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (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	214.223	64.791
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	14.621.020	14.621.020
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.401.812	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		2.802.358
SOLD D (ct. 117)	97	96		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.802.358	2.884.998
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	34.597.116	37.482.114
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	34.597.116	37.482.114

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	28.947.409	37.617.912
- 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	27.931.707	36.515.999
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.015.702	1.101.913
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	1.853.495	237.750
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari 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	2.143	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	90.662	137.357
-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	30.893.709	37.993.019
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	9.792.854	15.434.425
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	513.477	920.978
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.826.302	2.400.090
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.815.317	2.385.332
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	519.871	229.708
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	11.557	1.697
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.868.234	5.730.894
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.690.384	5.530.476
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	177.850	200.418

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	2.386.802	2.484.217
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	2.386.802	2.484.217
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	5.987.839	7.051.370
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	4.975.335	6.307.662
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*)	35	33	319.839	335.347
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	633.191	340.498
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	59.474	67.863
— 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)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	26.883.822	34.249.985
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	4.009.887	3.743.034
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	4.194	32.858
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	251.508	617.194
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	255.702	650.052
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	339.461	278.671
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	600.317	672.525
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	939.778	951.196

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	684.076	301.144	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	31.149.411	38.643.071	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	27.823.600	35.201.181	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	3.325.811	3.441.890	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	523.453	556.892	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	2.802.358	2.884.998	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 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.4268/ 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 si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	2.884.998	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- 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.	31.12.2021	31.12.2022	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	90	82	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	94	83	
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	4.942	

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	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- 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	357.730
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
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.	31.12.2021
A		B	1
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 parti 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	1.000
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	174.823	67.488
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	174.823	67.488
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(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 de stat 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	5.844	
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	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 nerezidenti	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 rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	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	4.747	9.954
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.747	9.954
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	3.736.816	6.701.796
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	199.629	97.364
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.537.187	6.604.432
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	158.748	95.387
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	158.748	95.387
- 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	2.016.462	3.077.315
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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	431.532	377.286
- 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	910.629	1.957.499
- 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	910.629	1.957.499
- 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	145.357	115.487
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	400.704	465.437
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	169.521	184.410
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	229.170	280.657
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	2.013	370
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	128.240	161.606		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	119.066	151.096		
-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	10.510		
- 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	3.618.165	3.618.165		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (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.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	168.039	183.600		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
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.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			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 regii 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	455.705	12,59
- deținut de alte entități	171	152	270.127	7,47	288.647	7,98
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
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				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		B	2021		2022	
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	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	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), din care:	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	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entitățile 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.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	148.184			X	148.184
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	148.184			X	148.184
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	12.264.880			X	12.264.880
2.Constructii	09	15.860.421	672.925			16.533.346
3.Instalatii tehnice si masini	10	30.969.712	1.000.689	32.261	32.261	31.938.140
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	130.291				130.291
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.804.141	1.938.769	1.811.783		1.931.127
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	193.945		193.945		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	61.223.390	3.612.383	2.037.989	32.261	62.797.784
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	61.371.574	3.612.383	2.037.989	32.261	62.945.968

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	109.975	37.485		147.460
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	109.975	37.485		147.460
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	7.011.452	627.844		7.639.296
3.Instalatii tehnice si masini	29	17.711.239	1.811.147	21.467	19.500.919
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	107.666	7.742		115.408
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	24.830.357	2.446.733	21.467	27.255.623
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	24.940.332	2.484.218	21.467	27.403.083

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 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 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – 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 reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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 31.12.2022

	EXERCITIUL FINANCIAR INCHIEIAT 2022	EXERCITIUL FINANCIAR INCHIEIAT 2023
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
1. incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	34.522.598	43.925.131
2. incasari in numerar din redevente, onorarii, subventii, alte venituri	2.143	0
3. plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-25.819.849	-30.810.619
4. plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajatilor	-6.036.273	-5.914.494
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	-662.838	-413.239
TOTAL Flux din activitatea de exploatare	2.005.781	6.786.779
B. Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
1. plati in numerar din activitatea de investitii	-846.183	-1.658.669
2. incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	38.080	9.849
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)		
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	-808.103	-1.648.820
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 obligatiuni, credite, ipotecii si alte imprumuturi		
4. Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate (credite si leasing)	-1.856.007	-1.893.354
5. Plati in numerar ale locatoului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing (dobanda)	-339.461	-278.671
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-3.596.077	-2.172.025
D. TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C	-2.398.399	2.965.934
E. Numerar la inceputul perioadei	6.139.963	3.741.564
F. Numerar la sfarsitul perioadei	3.741.564	6.707.498

DIRECTOR GENERAL
ING. COBANZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA

SC. HELIOS SA.

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

F +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 2022

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		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 acțiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.785.759					1.785.759
Rezerve statutare						
Alte rezerve	12.835.260					12.835.260
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat		2.802.358				2.802.358
Repartizarea profitului sold D						
Pierdere neacoperita sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor	2.802.358	2.884.998		-2.802.358		2.884.998
Sold debitor						
TOTAL	34.597.116	5.687.356		-2.802.358		37.482.114

- In cursul anului 2022 capitalul social al societatii nu s-a modificat .

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA



SC. HELIOS SA.
4.17020 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 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 Ianuarie 2022	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2022	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Total									
imobilizari necorporale	148,184	-		148,184	109,975	37,485		147,460	
Terenuri	12,264,880			12,264,880	-			-	
Constructii	15,860,421	672,925		16,533,346	7,011,452	627,844		7,639,296	
Instalatii tehnice	30,969,712	1,000,689	32,261	31,938,140	17,711,239	1,811,147	21,467	19,500,919	
mijloace de transport	-			-				-	
Mobilier	130,291			130,291	107,666	7,742		115,408	
aparatura birotica	-			-				-	
Avansuri si imobilizari in curs	1,998,086	1,938,769	2,005,728	1,931,127					
Total active imobilizate	61,371,574	3,612,383	2,037,989	62,945,968	24,970,332	2,484,218	21,467	27,403,083	

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 imobilizantilor corporale este calculata conform metodei liniare. Imobilizantii in curs sunt inregistrati la cost de achizitie

DIRECTOR GENERAL
Ing. Cobanțan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina



SC. HELIOS SA.

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

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

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

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

RON

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2022	Transferuri		Sold la 31.12.2022
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor	92,212			92,212

In anul 2022 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	2,884,998
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT	2,884,998

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

SC. HELIOS SA.

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

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

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

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

ANUL 2022

Indicatorul	RON	
	Exercitiul precede 2021	Exercitiul curent 2022
1.Cifra de afaceri neta	28,947,409	37,617,912
2.costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	21,064,021	27,382,215
3.Cheltuielile activitatii de baza	12,185,170	16,889,294
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,474,839	3,336,546
5.Cheltuielile indirecte de productie	6,404,012	7,156,376
6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)	7,883,388	10,235,697
7.Cheltuieli de desfacere	2,630,546	3,414,867
8.Cheltuieli generale de administratie	3,189,256	3,452,903
9.Alte venituri de exploatare	1,946,300	375,107
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4,009,887	3,743,034

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobanzen 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 31.12.2022 (col 2+3)	TERMENE DE LICHIDARE		
		sub 1 an 2	peste 1 an 3	
0	1	2	3	
TOTAL din care:	418,233	418,233	-	
creante comerciale	349,745	349,745		
alte creante	68,488	68,488		
Creante comerciale reprezinta :	418,233			
Cilenti	349,745			
Alte creante reprezinta:	68,488			
Debitori diversi	1,000			
Creante fiscale buget stat	67,488			
Furnizori debitori				
DATORII	SOLD LA 31.12.2021 (col 2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
0	1	sub 1 an 2	1- 5 ani 3	peste 5 ani 4
TOTAL din care:	14,924,782	13,186,149	1,738,633	-
sume datorate institutiilor de credit	11,782,676	10,219,332	1,563,344	
avansuri incasate in contul comenzilor	-		-	
datorii comerciale - furnizori	1,957,499	1,957,499		
creditori diversi	9,360	9,360		
venituri inregistrate in avans.	64,791	64,791		
datorii cu personalul si asig.sociale	356,552	356,552		
imp profit, tva de plata ,redeventa	375,468	375,468		
sume dat.societ.din cadrul grupului	-			
leasing-uri	377,286	201,997	175,289	
alte datorii	1,150	1,150		

Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2022, reprezinta :

1.linie de credit 1748000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA

2 Credit investitii de 170.830 euro la BANCA TRANSILVANIA, credit angajat in 2016(1.160.000 de euro)

4.Credit de investitii 461.849 de la Patria Bank, valoare contractata de 1.096.000 de euro

In anul 2022 s-au rambursat rate la banca in suma de 339.190 euro , si leasing-uri in suma de 51.698 euro

total rambursari=390.888 euro

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 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 exercitiului în sensul că toate veniturile și cheltuielile sunt corespunzătoare exercitiului financiar 2022 , fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

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
- Situatiile modificarilor a capitalului propriu
- Situatiile 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 2022 a fost de 1 EUR = 4,9474lei

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 2022 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

g) Investitii financiare

Pe parcursul anului 2022 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.

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 2022 societatea nu a beneficiat de subventii.

s) Costurile indatorarii

Pentru finantare societatea are in derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobanzile aferente anului 2022 sunt in suma de 278.671 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.

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

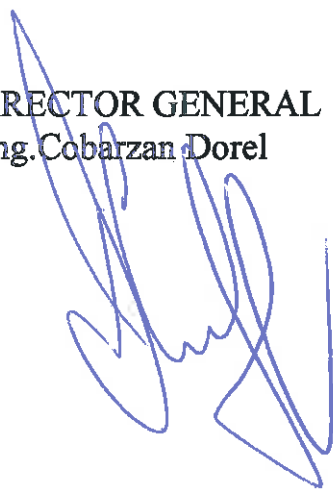
NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

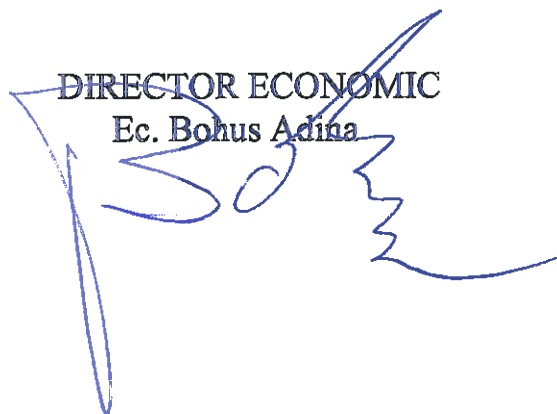
-Capital social subscris	3.618.165 RON
-Acțiuni cu valoare nominală de	2,5 RON /acțiune

Până la data de 31.12.2022 societatea nu a emis obligațiuni.

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 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: 82
- din care: - cu scoala generala 20
- cu scoala profesionala 24
- cu studii medii : 20
- cu studii superioare : 16

Cheltuielile cu personalul in anul 2022 au fost de 5.730.894 din care :

- cheltuieli cu salarii aferente exercițiului: 5.172.746 RON
- cheltuieli cu asigurările si protectia sociala: 200.418 RON
- tichete de masa acordate salariatior: 357.730 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 9

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
 ECONOMICO - FINANCIARI 2022**

INDICATOR	FORMULA DE CALCUL	VALOARE	
		2021	2022
Indicatori de lichiditate			
Indicatori lichiditati curente	Active curente/ Datorii curente	1.14	1.29
Indicatori lichiditati imediate	Active curente-stocuri/ datorii curente	0.34	0.54
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorire	Capital imprumutat /Capital propriu	0.15	0.09
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	Soldul mediu clienti x365/ cifra de afaceri	7.58	4.28
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	Soldul mediu furnizori x 365/ cifra de afaceri	19.06	10.61
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra afaceri/ Active imobilizate	0.80	1.06
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	0.58	0.72

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 2022 un profit net de 2.884.998 RON

e) Cifra de afaceri: 37.617.912 RON; din producția vândută 36.515.999 RON, din vânzarea marfurilor 1.101.913 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

BALANTA SINTETICA
Decembrie 2022

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	REZERVE 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
106	REZERVA	0.00	12,835,260.90	0.00	0.00	0.00	12,835,260.90	0.00	12,835,260.90	106
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
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,802,358.42	0.00	2,802,358.42	117
121	PROFIT SAU PIERDERE	0.00	2,802,358.42	3,886,381.73	3,212,856.57	42,756,461.50	45,641,459.92	0.00	2,884,998.42	121
129	REPART. PROFIT.	0.00	0.00	0.00	0.00	2,802,358.42	2,802,358.42	0.00	0.00	129
152	CREDITE BANCARE TERMEN LUNG	0.00	4,808,904.94	49,292.79	18,441.73	1,674,958.53	4,805,074.54	0.00	3,130,116.01	152
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII	0.00	431,531.88	17,144.27	2,370.19	229,869.91	607,155.97	0.00	377,286.06	167
168	DOBANZI IMPRUM. SI DAT.	0.00	4,201.98	11,134.27	11,312.55	135,179.94	139,684.77	0.00	4,504.83	168
Total clasa 1		0.00	39,841,755.47	3,963,953.06	3,244,981.04	47,598,828.30	88,592,850.29	0.00	40,994,021.99	1
2051	CONCES., BREVETE, LICENTE,	148,183.71	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)	15,860,421.70	0.00	0.00	0.00	16,533,346.91	0.00	16,533,346.91	0.00	212
2131	ECHIP. TEHNOLOG.	30,144,201.12	0.00	0.00	0.00	31,144,889.40	32,261.00	31,112,628.40	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	IMOBIL.CORP. IN CURS	1,804,141.09	0.00	0.00	105,137.50	3,742,909.85	1,811,782.69	1,931,127.16	0.00	231
232	AVANS PT. IMOB.CORP.	193,944.51	0.00	-16,053.71	0.00	41,042.30	41,042.30	0.00	0.00	232
280	AMORT.PRIV IMOB.	0.00	109,974.80	0.00	55.71	0.00	147,459.51	0.00	147,459.51	280
2812	AMORT.CONSTR.	0.00	7,011,452.11	0.00	53,353.57	0.00	7,639,296.19	0.00	7,639,296.19	2812
2813	AMORT.INST. MIJL. TR.	0.00	17,711,239.27	0.00	155,225.72	21,466.56	19,522,386.17	0.00	19,500,919.61	2813
2814	AMORT.ALTE IMOB.	0.00	107,665.93	0.00	583.49	0.00	115,407.87	0.00	115,407.87	2814
Total clasa 2		61,371,574.52	24,940,332.11	-16,053.71	314,355.99	64,852,521.12	29,309,635.73	62,945,968.57	27,403,083.18	2
301	MATERII PRIME (A)	1,995,883.44	0.00	97,841.33	563,662.86	5,743,897.95	3,367,951.67	2,375,946.28	0.00	301
3021	MATERIALE AUXILIARE (A)	195,879.13	0.00	170,399.63	165,639.86	980,818.68	801,182.44	179,636.24	0.00	3021
3022	COMBUSTIBILI	1,506,334.61	0.00	751,331.23	898,173.56	11,650,154.76	8,870,261.46	2,779,893.30	0.00	3022
3023	MAT. PT. AMBALAT	44,847.62	0.00	43,954.05	78,215.60	439,351.22	424,871.57	14,479.65	0.00	3023
3024	PIESE DE SCHIMB (A)	1,002,477.87	0.00	225,664.48	228,439.16	2,508,206.67	2,077,607.75	430,598.92	0.00	3024
3028	ALTE MAT. CONSUMABILE	45,307.98	0.00	4,120.39	7,159.75	150,101.56	124,169.09	25,932.47	0.00	3028
303	OBIECTE DE INV.	69,407.34	0.00	40,936.01	44,235.60	220,713.24	188,465.06	32,248.18	0.00	303
322	MATERIALE IN CURS DE APROVIZ	130,081.04	0.00	-33,235.71	0.00	91,090.94	0.00	91,090.94	0.00	322
331	PROD. IN CURS	1,754,437.00	0.00	29,518.00	28,980.00	4,187,076.00	4,157,558.00	29,518.00	0.00	331
345	PRODUSE FINITE	2,235,453.15	0.00	2,871,698.63	1,537,602.53	35,363,520.93	32,402,286.32	2,961,234.61	0.00	345
371	MARFURI (A)	555,418.46	0.00	218.80	20,461.13	846,086.67	486,564.40	359,522.27	0.00	371
381	AMBALAJE (A)	187,100.99	0.00	8,408.16	40,736.31	1,240,691.67	789,938.05	450,753.62	0.00	381
Total clasa 3		9,722,628.63	0.00	4,210,855.00	3,613,306.36	63,421,710.29	53,690,855.81	9,730,854.48	0.00	3
401	FURNIZORI	0.00	546,995.14	1,927,198.71	1,852,634.29	29,311,062.61	30,039,165.85	0.00	728,103.24	401
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	139,917.00	114,031.77	22,366.26	1,235,580.40	1,386,736.98	0.00	151,156.58	404
408	FURN.-FACTURI NESOSITE	0.00	223,716.89	0.00	244,366.12	0.00	1,078,239.13	0.00	1,078,239.13	408

Director General

Colbarzan Dorin

Contabil Sef

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminica Dana

Simbol cont	Denumire cont	Sold Inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
409	FURN.-DEBITORI	863.69	0.00	263,968.79	302,834.43	2,687,461.68	2,687,461.68	0.00	0.00	409
4111	CLIENTI	53,972.84	0.00	1,739,711.46	1,995,347.36	44,182,664.23	43,925,131.05	257,533.18	0.00	4111
4118	CLIENTI INCERTI	92,212.04	0.00	0.00	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	0.00	4118
419	CLIENTI - CREDITORI	0.01	0.00	665,958.11	613,048.44	21,688,130.20	21,688,130.20	0.00	0.00	419
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	133,904.00	522,075.00	505,921.00	5,202,289.00	5,306,651.00	0.00	104,362.00	421
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT.	0.00	7,598.00	6,711.00	7,425.00	105,448.00	112,873.00	0.00	7,425.00	423
425	AVANSURI PT. PERSONAL	500.00	0.00	216,677.00	217,927.00	1,614,553.00	1,613,553.00	1,000.00	0.00	425
426	DREPT. DE PERSONAL MERIDICAT	0.00	1,624.00	0.00	0.00	0.00	1,624.00	0.00	1,624.00	426
427	RETINERI DIN SALARII	0.00	2,231.00	5,302.00	2,076.00	34,732.00	36,808.00	0.00	2,076.00	427
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	121,792.00	114,714.00	132,342.00	1,354,995.00	1,487,337.00	0.00	132,342.00	4315
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATA	0.00	47,729.00	45,004.00	52,068.00	527,642.00	579,710.00	0.00	52,068.00	4316
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	10,789.00	10,173.00	11,743.00	119,565.00	131,308.00	0.00	11,743.00	436
438	ALTE DATORII SI CREAMTE SOCIALE	70,688.00	0.00	7,425.00	0.00	175,963.00	141,808.00	34,155.00	0.00	438
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENTA	0.00	184,694.00	0.00	224,372.00	517,214.00	741,586.00	0.00	224,372.00	441
4423	TVA DE PLATA	0.26	0.00	312,792.00	0.00	2,205,852.10	2,205,851.69	0.41	0.00	4423
4424	TVA DE RECUPERAT (A)	98,416.54	0.00	30,433.52	0.00	159,424.07	128,990.55	30,433.52	0.00	4424
4426	TVA DEDUCTIBILA (A)	0.00	0.00	305,687.31	305,687.31	4,906,887.68	4,906,887.68	0.00	0.00	4426
4427	TVA COLECTATA (P)	0.00	0.00	274,754.51	274,754.51	7,051,232.56	7,051,232.56	0.00	0.00	4427
4428	TVA NEDEDUCTIBILA (A/P)	5,717.89	0.00	2,615.42	11,846.21	91,410.71	88,511.55	2,899.16	0.00	4428
444	IMPOZIT PE SALARII	0.00	33,687.00	32,922.00	36,686.00	376,553.00	413,239.00	0.00	36,686.00	444
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMI	0.00	0.00	15,767.00	7,856.00	279,062.02	286,918.02	0.00	7,856.00	446
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VAR	0.00	2,013.00	472.00	370.00	16,820.00	17,190.00	0.00	370.00	447
4558	ACT./ASOC.- DOBANZI	0.00	1,150.00	0.00	0.00	0.00	1,150.00	0.00	1,150.00	4558
457	DIVIDENDE DE PLATA (P)	0.00	119,065.50	0.00	0.00	0.00	151,096.00	0.00	151,096.00	457
461	DEBITORI DIVERSI	5,843.98	0.00	178.00	0.00	7,509.72	7,509.72	0.00	0.00	461
462	CREDITORI DIVERSI (P)	0.00	8,024.00	9,360.00	9,360.00	106,060.00	115,420.00	0.00	9,360.00	462
472	VENIT. IN AVANS	0.00	214,222.52	0.10	-233,085.38	2.61	64,794.05	0.00	64,791.44	472
473	DECONTARI IN CURS	0.00	0.00	30,673.56	30,673.56	269,440.34	269,440.34	0.00	0.00	473
482	DEC. INTRE SUBUN.	0.00	0.00	72,473.32	72,473.32	569,768.61	569,768.61	0.00	0.00	482
491	AJUSTARI PT. DEPRECIERE CREAMTE	0.00	92,212.04	0.00	0.00	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	491
Total clasa 4		328,215.25	1,891,364.09	6,727,078.58	6,701,092.44	124,889,535.58	127,328,334.70	418,233.31	2,857,032.43	4
5112	SECURI DE INCASAT (A)	158,748.15	0.00	180,808.84	315,846.63	2,865,478.41	2,770,091.82	95,386.59	0.00	5112
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI (A)	199,628.84	0.00	26,668,825.40	27,470,582.77	297,654,011.73	297,560,898.98	93,112.75	0.00	5121
5124	CONTURI LA BANCI IN VALUTA (A)	3,537,187.90	0.00	420,029.85	428,473.23	10,865,590.51	4,261,158.55	6,604,431.96	0.00	5124
5186	DOBANZI DE PLATA	0.00	0.00	5,511.55	5,511.55	114,296.99	114,296.99	0.00	0.00	5186
519	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCUR	0.00	8,649,278.79	0.00	50,692.00	222,870.00	8,870,925.19	0.00	8,648,055.19	519
5311	CASA IN LEI (A)	4,747.21	0.00	11,779.45	21,220.58	247,705.70	237,751.80	9,953.90	0.00	5311
5314	CASA IN VALUTA (A)	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01	5314
532	ALTE VALORI	0.00	0.00	33,690.00	33,690.00	357,730.00	357,730.00	0.00	0.00	532

Director General

Cobarzan Dorel

Contabil Ser

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminita Dana

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
542	AVANSURI DE TREZORERIE (A)	0.00	0.00	7,214.62	13,940.05	240,184.71	235,933.44	4,251.27	0.00	542
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	545,841.65	545,841.65	15,341,692.19	15,341,692.19	0.00	0.00	581
Total clasa 5		3,900,312.10	8,649,278.80	27,873,701.36	28,885,798.46	327,909,560.24	329,750,478.97	6,807,136.47	8,648,055.20	5
601	CHELT CU MAT. PRIME	0.00	0.00	563,553.46	563,553.46	3,365,381.22	3,365,381.22	0.00	0.00	601
602	CHELT CU MAT. CONS	0.00	0.00	584,591.87	584,591.87	3,174,063.14	3,174,063.14	0.00	0.00	602
6022	CHELT COMBUSTIBIL	0.00	0.00	901,465.29	901,465.29	8,894,980.51	8,894,980.51	0.00	0.00	6022
603	CHELT CU OB. DE INV.	0.00	0.00	44,206.75	44,206.75	147,724.62	147,724.62	0.00	0.00	603
605	CHELT ENERG SI APA	0.00	0.00	253,344.23	253,344.23	2,400,090.17	2,400,090.17	0.00	0.00	605
607	CHELT PRIV MARFURI	0.00	0.00	3,683.42	3,683.42	229,708.27	229,708.27	0.00	0.00	607
608	CHELT AMBALAJE	0.00	0.00	33,768.15	33,768.15	773,252.89	773,252.89	0.00	0.00	608
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	-84.03	-84.03	-1,697.36	-1,697.36	0.00	0.00	609
611	CHELT CU REPARATII	0.00	0.00	1,380.00	1,380.00	39,106.54	39,106.54	0.00	0.00	611
612	CHELT REDEV., CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	1,223.15	1,223.15	0.00	0.00	612
613	CHELT PRIMELE DE ASIG.	0.00	0.00	6,904.59	6,904.59	99,108.25	99,108.25	0.00	0.00	613
621	CHELT CU COLAB.	0.00	0.00	16,000.00	16,000.00	183,600.00	183,600.00	0.00	0.00	621
623	CHELT DE PROTOCOL, RECL.	0.00	0.00	646.69	646.69	6,994.31	6,994.31	0.00	0.00	623
624	CHELT CU TRANSP.	0.00	0.00	203,333.46	203,333.46	3,414,867.36	3,414,867.36	0.00	0.00	624
625	CHELT CU DEPLASARI DETASARI	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	48,618.00	48,618.00	0.00	0.00	625
626	CHELT POSTALE	0.00	0.00	1,752.15	1,752.15	20,770.59	20,770.59	0.00	0.00	626
627	CHELT BANCARE	0.00	0.00	562.20	562.20	57,332.14	57,332.14	0.00	0.00	627
628	ALTE CHELT CU SERVICII	0.00	0.00	133,988.48	133,988.48	2,436,042.03	2,436,042.03	0.00	0.00	628
635	CHELT CU ALTE IMPOZITE,	0.00	0.00	19,564.00	19,564.00	335,346.80	335,346.80	0.00	0.00	635
641	CHELT CU SALARIILE	0.00	0.00	505,921.00	505,921.00	5,172,746.00	5,172,746.00	0.00	0.00	641
642	CHELT CU TICH. DE MASA	0.00	0.00	33,690.00	33,690.00	357,730.00	357,730.00	0.00	0.00	642
645	CHELT ASIG. PROT SOCI.	0.00	0.00	32,900.00	32,900.00	79,899.00	79,899.00	0.00	0.00	645
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATO	0.00	0.00	11,743.00	11,743.00	120,519.00	120,519.00	0.00	0.00	646
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJU	0.00	0.00	0.00	0.00	340,498.08	340,498.08	0.00	0.00	652
658	ALTE CHELT DE EXPL	0.00	0.00	503.38	503.38	67,862.76	67,862.76	0.00	0.00	658
665	CHELT DIN DIF. DE CURS	0.00	0.03	72,101.00	72,101.00	510,501.91	510,501.94	0.00	0.03	665
666	CHELT CU DOBANZILE	0.00	0.00	18,405.00	18,405.00	278,670.74	278,670.74	0.00	0.00	666
667	CHELT CU SCONT.ACORDATE	0.00	0.00	6,867.15	6,867.15	162,023.04	162,023.04	0.00	0.00	667
6811	CHELT DE AMORTIZ IMOBILIZ.	0.00	0.00	209,218.49	209,218.49	2,484,217.63	2,484,217.63	0.00	0.00	6811
691	CHELT CU IMP. PE PROFIT	0.00	0.00	224,372.00	224,372.00	556,892.00	556,892.00	0.00	0.00	691
Total clasa 6		0.00	0.03	3,886,381.73	3,886,381.73	35,758,072.79	35,758,072.82	0.00	0.03	6
701	VENIT DIN PRODUSE FINITE	0.00	0.00	1,661,755.28	1,661,755.28	36,039,125.58	36,039,125.58	0.00	0.00	701
704	VENIT PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	36,536.40	36,536.40	465,330.30	465,330.30	0.00	0.00	704
706	VENIT REDEV, CHIRII	0.00	0.00	964.74	964.74	11,543.21	11,543.21	0.00	0.00	706
707	VENIT VANZ.	0.00	0.00	32,701.83	32,701.83	1,101,913.14	1,101,913.14	0.00	0.00	707

Director General

Cobarzan Dorel

Contabil Sef

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminita Dana

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total suma		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
	MARFURI									
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	2,928,013.96	2,928,013.96	40,832,090.35	40,832,090.35	0.00	0.00	711
758	ALTE VENIT EXPL	0.00	0.00	27,380.62	27,380.62	137,356.93	137,356.93	0.00	0.00	758
765	VENIT DIF. DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	38,072.47	38,072.47	552,046.71	552,046.71	0.00	0.00	765
766	VENIT DIN DOBANZI	0.00	0.00	2,917.47	2,917.47	32,857.94	32,857.94	0.00	0.00	766
767	VENIT DIN SCONT OBTINUTE	0.00	0.00	2,725.93	2,725.93	65,147.54	65,147.54	0.00	0.00	767
Total clasa 7		0.00	0.00	4,731,068.70	4,731,068.70	79,237,411.70	79,237,411.70	0.00	0.00	7
Total General		75,322,730.50	75,322,730.50	51,376,984.72	51,376,984.72	743,667,640.02	743,667,640.02	79,902,192.83	79,902,192.83	

Director General
Cobarzan Dorel

Contabil Sef
Ec. Bohus Adina

Intocmit
Ec. Cristea Luminita Dana

MINISTERUL FINANTELOR

AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 530282091 din 06.04.2023

Ai depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-530282091-2023** din data de **06.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **98716**

Nu există erori de validare.

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 2023

Bugetul Activitatii Generale pentru anul 2023 s-a intocmit pe baza productiei preconizate pentru anul 2023 , precum si in baza planului de vanzari pe anul 2023 Pentru cuantificarea productiei de marfa si a veniturilor din vanzarea de produse finite s-a utilizat pretul mediu realizat in noiembrie - decembrie 2022 .

Veniturile totale obtinute pentru anul 2023 sunt de 38.997.620 lei .

In totalul veniturilor sunt cuprinse , veniturile din vanzarea produselor finite in suma de 35.491.550 lei, veniturile din activitatea comerciala si servicii prestate in suma de 2.144.125 lei , venituri din deseul de materie prima 251.945 lei , si alte venituri din exploatare in suma de 1.256.945 lei , respectiv venituri financiare in suma de 105.000 lei.

Cheltuielile totale aferente obtinerii acestor venituri sunt in suma de 35.471.130 lei , din care pentru activitatea de exploatare 34.250.146 lei , pentru activitatea comerciala 778.180 lei si cheltuieli financiare in suma de 442.803 lei.

In totalul cheltuielilor financiare sunt incluse si cheltuiala cu discounturile in suma de 141.966 lei , respectiv cheltuiala cu dobanzile 293.051 lei.

Ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor de exploatare o reprezinta cheltuielile materiale in suma de 15.060.007 lei (42,99 % din totalul cheltuielilor de exploatare) si cheltuielile cu personalul in suma de 6.202.485 lei (17,7 % din totalul cheltuielilor de exploatare) . In totalul cheltuielilor materiale , cheltuiala cu combustibilul este in suma de 8.477.785 lei care reprezinta 23,90 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

SC. HELIOS SA.

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

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

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

Cheltuiala cu pacura pentru anul 2023, s-a calculat la pretul de 3 lei/kg (prêt actual), fata de 2,818 lei /kg prêt mediu rezultat in anul 2022 .

Cheltuiala cu energia pentru anul 2023 , s-a calculat la pretul de 1 leu/kw (prêt actual), fata de 0,868 lei/kw prêt mediu rezultat in anul 2022

Pentru anul 2023 la cheltuielile salariale s-a cuprins o crestere de ~ 7,5 % fata de 2022 , in functie de inflatia pe anul 2023.

In fundamentarea bugetului pe anul 2023 s-a tinut cont si de necesarul de certificate EUA necesare pentru decontul emisiilor de CO 2 . Cheltuiala cu achizitia certificatelor fiind de 1.113.750 lei care reprezinta peste 3 % in totalul cheltuielilor.

In fundamentarea BVC -ului pe anul 2023, s-a luat in calcul un curs de 5 lei/euro..

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 2023 in valoare de 3.526.490 lei , iar profitul net in valoare de 2.962.251 lei.

Planul de investitii pentru anul 2023 este de 1.285.000 lei .

Pentru finantarea investitiilor au fost luate in calcul sursele proprii din profit si din amortizare respectiv suma de 3.270.563 lei din care 2.530.000 din cheltuiala cu amortizare si 740.563 din profit. Dupa rambursarea ratelor de credit si a ratelor de leasing in valoare de 1.777.385 lei , raman pentru investitii suma de 1.493.179 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bugetului Activitatii Generale , a programului de activitate pentru exercitiul financiar 2023, aprobarea Bugetului de Trezorerie pe anul 2023 , aprobarea listei investitiilor si modificarea lor in functie de necesitatile societatii , respectiv gasirea celor mai bune solutii pentru finantarea investitiilor propuse.

PRESEDINTE

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC

EC.BOHUS ADINA

SC HELIOS SA

Astileu , nr 236 , jud Bihor

Cod fiscal RO 98716

BUGETUL ACTIVITATII DE TREZORERIE 2023

lei

Exercitiul financiar : 2023

SPECIFICATIE	nr. rând	precedent (realizat 2022)	curent :				
			Total	din care :			
				Trim.I	Trlm.II	Trim.III	Trim.IV
1.RESURSE PROPRII(rd2+..+rd13)	1	42,161,926	37,670,675	12,510,429	14,688,848	19,331,608	14,092,730
DISPONIBILITATI -inceput perioada	2	3,741,564		5,707,498	5,719,384	5,660,617	4,865,441
fond de dezvoltare	3						
rezerve	4						
alte fonduri	5						
RESURSE PROPRII PERIOADA	6						
venituri din exploatare	7	38,387,575	37,635,675	5,797,131	8,960,464	13,660,991	9,217,080
venituri financiare (din dobanzi)	8	32,857	35,000	5800	9000	10000	10200
venituri exceptionale- subventii	9	-					
alte resurse , din care :	10						
rezerve	11						
fond de dezvoltare	12						
alte fonduri	13						
2.NECESAR DE RESURSE (rd 15+...+rd23)	14	35,454,498	39,997,601	6,791,045	9,028,231	14,466,167	9,712,158
finante chelt de expl excl amort	15	22,803,302	24,842,091	3,496,884	5,599,350	9,787,893	5,957,964
finante, chelt financiare(dobanzi)	16	278,671	293,051	69,094	78,992	78,775	66,190
finante chelt exceptionale	17		-				
rambursari credite si leasing	18	1,893,354	1,777,385	226,196	512,371	771,117	267,701
finantere imobilizari corporale si necorp	19	1,658,669	1,493,179	465,685	138,061	256,307	633,126
impozit pe profit	20	413,239	564,238	39,528	15,567	302,800	206,343
finantare chelt cu angajatii	21	5,914,494	6,202,485	1,415,140	1,619,641	1,542,953	1,624,752
dividende+impozit aferent div	22	-					
varsaminte la bug de stat si bug local	23	2,492,770	4,825,171	1,078,517	1,064,248	1,726,322	956,083
3.EXCEDENT W DEFICIT - (rd1-rd14)	24	6,707,498	4,380,572	5,719,384	5,660,617	4,865,441	4,380,572
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 2023 si PROGRAMUL DE
ACTIVITATE PENTRU ANUL 2023**

1. Investitiile propuse pentru anul 2023 sunt urmatoarele :

- 1) Tranzbordoare, trolii retur si vagoneti -cost aprox. 125.000 lei
(25.000 euro)
- 2) Inlocuire acoperis la DEPOZITUL DE ARGILA -cost aprox 110.000 lei
(22.000 euro)
- 3) Flux alimentare prese-2 buc ; Punere in functiune prese -2 bucati de 1.000
tone forta si 600 tone forta – cost aprox 1.000.000 lei (200.000 euro)
- 4)Punere in functiune Cuptor cu role Franta – montaj regie proprie -50.000 lei
(10.000 euro)

TOTAL INVESTII 1.285.000 lei



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 2023 , este planificat astfel :

Productie planificata pentru anul 2023 s-a realizat in baza planului de vanzari pentru anul 2023 si a stocului de produse existent la 31.12.2022, respectiv s-a tinut cont de perioada de stationare a activitatii de productie necesara pentru realizarea programului de reparatii a utilajelor.

Pentru anul 2023 s-a planificat o productie fizica de 31.850 tone , iar valoric aceasta productie reprezinta 29.894.245 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea programului de activitate pentru exercitiul financiar 2023, 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



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

Societate romana de audit - Membru Camera Auditorilor Financiari din Romania

cu nr.inreg. Reg. Comertului: J06/28/2002. - CUI 14400244

Sediu social: BISTRITA, str. Stefan cel Mare nr. 2/B/13, e-mail: maier.elisabeta@gmail.com

Consiliului de administratie si actionarilor

SOCIETATI "HELIOS S.A."

1. Am auditat situatiile financiare ale Societatii Comerciale "HELIOS S.A.", cu sediul in localitatea Astileu, str. Principala nr. 236, jud Bihor, identificata prin cod unic de inregistrare 98716, nr. ORC J05/216/1991, care cuprind bilantul da data la 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia miscarilor in capitalurile proprii, situatia fluxurilor de numerar, precum si o sinteza a politicilor contabile semnificative si alte note explicative.
2. Situatiile financiare individuale la data de 31 decembrie 2022 se identifica prin:

Activ net/Capitaluri proprii	37.482.114 lei
Cifra de afaceri	37.617.912 lei
Rezultatul brut al exercitiului	3.441.890 lei
Rezultatul net al exercitiului	2.884.998 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale ale Societatii " 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 Ordinul 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.

Evidențierea altor aspecte

- Chiar dacă la data întocmirii prezentelor situații financiare Societatea a înregistrat profit, atragem atenția asupra faptului că poziția financiară a Societății este evaluată la un moment dat;
- Societatea a contractat credite de la instituții bancare care ar putea fi influențate de urmarile evoluției cursului valutar și a procentului de dobândă. De asemenea, Societatea este în relații de afaceri cu diverse firme de profil și instituții bugetare care ar putea fi și ele afectate de aceleași efecte.
- Considerăm că pe termen scurt și mediu este posibil ca poziția financiară a Societății să fie influențată de interpretările organelor de control legate de Codul Fiscal privind reconsiderarea unor operațiuni economice care ar putea afecta semnificativ rezultatele financiare următoare, precum și de posibilitatea intrării unor colaboratori în procedura insolvenței;
- Declarațiile fiscale sunt responsabilitatea conducerii Societății. Certificarea declarațiilor fiscale reprezintă verificarea exactității și realității datelor înscrise în declarațiile fiscale, în conformitate cu prevederile legale, pe baza documentelor și informațiilor financiar-contabile și fiscale furnizate de Societate, date ce sunt reflectate în evidența contabilă a Societății. Verificarea exactității și realității datelor înscrise în declarațiile fiscale s-a făcut prin sondaj și în limita unui prag de semnificație. Din procedurile efectuate de noi s-a constatat că „Societatea” și-a plătit obligațiile înscrise în declarațiile fiscale ale anului 2022;
- Atragem atenția asupra notei 6 – **Principii, politici și metode contabile – Continuitatea activității** – care se referă la faptul că, conducerea Societății a întocmit Situațiile Financiare pe principiul continuității activității în viitorul apropiat, neavând cunoștința de incertitudini semnificative legate de evenimente sau condiții care pot cauza îndoiele semnificative asupra capacității entității de a-și continua activitatea;
- În desfășurarea activității de audit financiar aferent anului 2022, nu s-a putut efectua și evalua fucția de audit intern, întrucât acesta nu a fost organizat conform art. 20 și 24 din OUG 75/1999, cu modificările și completările la zi și cu prevederile Legii 162/2017;
- Ca eveniment ulterior situațiilor financiare, considerăm că pe termen scurt este posibilă sancționarea cu amendă de către organele de control ale Ministerului de Finanțe și obligarea Societății să organizeze și să efectueze auditul intern;
- Atragem atenția asupra evenimentelor ulterioare Situațiilor Financiare legate de efectele pandemiei Covid-19 și a Războiului din Ucraina, care are un efect global și afectează semnificativ entitățile economice putând avea efecte nefavorabile asupra continuității activității.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte informații – Raportul administratorilor

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul Situațiilor Financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatea conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare intocmite la data de 31 decembrie 2022 in conformitate cu prevederile si cerintele normelor contabile din Romania, respectiv a Legii nr. 82/1991, republicata cu modificarile si completarile la zi, a Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate din Romania, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.4268/15.12.2022 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 fraudă, fie de eroare.
7. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii Companiei de a-si continua activitatea, prezentand daca este cazul, aspecte referitoare la continuitatea activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alternativa realista in afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Companiei.

Responsabilitatea auditorului intr-un audit a 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 fraudă, 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 fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea,

individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Concluzionăm că nu există evenimente care să determine o incertitudine semnificativă privind continuitatea activității, care să ne facă să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă;
- Obținem probe de audit suficiente și adecvate cu privire la informațiile financiare ale entităților sau activităților de afaceri din cadrul Grupului, pentru a exprima o opinie cu privire la situațiile financiare consolidate. Suntem responsabili pentru coordonarea, supravegherea și executarea auditului grupului. Suntem singurii responsabili pentru opinia noastră de audit.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată. Nu am furnizat pentru Societate servicii non-audit interzise, menționate la articolul 5, alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Acest raport este intocmit numai pentru a fi depus la organele fiscale, pentru uzul Ministerului Finantelor Publice si institutiilor bancare, si nu se adreseaza si nici nu poate fi utilizat de nici un alt tert.

Bistrita, 06 martie 2023

Pentru si in numele

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

ec. Maier M. Elisabeta
Auditor financiar
inregistrat la Camera
Auditorilor Financiari din Romania
Si ASPAAS cu numarul 279/2001



E.M. Audit-Cont SRL

SOCIETATEA „ E.M. AUDIT-CONT” S.R.L

inregistrata la Camera
Auditorilor Financiari din Romania
si ASPAAS cu numarul 160/2002



RAPORT CURENT

intocmit in conformitate cu Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Regulamentul ASF nr.5/2018.

Data raportului :	06.04.2023
Denumirea societatii:	SC HELIOS SA
Sediul social :	ASTILEU NR. 236, JUD. BIHOR
Telefon :	0259 / 349020, Fax: 0259 / 349019
Inregistrat la O.R.C. Bihor :	J 05/216/1991 -
Cod Unic de Inregistrare	RO98716
Capital social subscris si varsat :	3.618.165 lei
Numar de actiuni :	1.447.266
Piata de tranzactionare :	Bursa de Valori - PIATA AeRO

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Actionarii Societatii Comerciale HELIOS S.A în ședința din **05.04.2023**, prima convocare, orele **15:00**, ținută la sediul societății, **legal constituită** prin participarea acționarilor ce dețin **86,7819 %** din capitalul social al societății, conform structurii sintetice comunicate de S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A., la data de referință **30.03.2023**, respectiv

- S.C. DNTL PROIECT S.R.L.** - prin reprezentanți legali/administratori dl. TULUC COSMIN-FLAVIU și dna. NECHITA ADRIANA-NICOLETA ce deține un număr de 1.149.525 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 79,4273% din capitalul social și 79,4273% din totalul drepturilor de vot, care a participat votând prin corespondenta, conform Buletinului de vot prin corespondenta înregistrat sub nr .447 din data de 03.04.2023
- SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE MUNTENIA S.A.** ce deține un număr de 106.440 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 7,3546% din capitalul social și 7,3546% din totalul drepturilor de vot, care a participat prin împuternicit GALANI ANDREEA-IOANA, conform Procurii speciale înregistrat sub nr. 436 din data de 31.03.2023

Având în vedere ca au fost îndeplinite prevederile legale de convocare și acționarii majoritari au votat punctele din ordinea de zi,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la SC HELIOS SA

HOTARASTE

1. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul anual al Consiliului de Administrație întocmit pentru exercițiul financiar al anului 2022.
2. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul auditorului financiar.
3. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** situațiile financiare ale societății reflectate la 31.12.2022 - Bilanț Contabil, Contul de profit și pierdere..
4. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea profitului net realizat pe anul 2022 ca și rezultat reportat.
5. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea rezultatul reportat în anul 2022 la alte rezerve.
6. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 1.149.525 de voturi împotriva (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** distribuirea sumei de 2.170.899 lei cu titlu de dividende, respectiv a unui dividend brut de 1,5 lei/acțiune, din profitul anului 2022.
7. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 1.149.525 de voturi împotriva (reprezentand 91,525 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** data de 23.05.2023 ca și Data plății – în conformitate cu prevederile art. 87 alin. (2) din Legea nr.

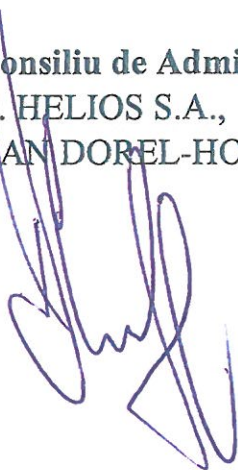
24/2017 si a art. 178 alin. (2) din Regulamentul ASF nr. 5/2018, cu suportarea de către acționari a cheltuielilor de distribuire.

8. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
9. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă planul de investiții precum si programul de activitate propus pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
10. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2022.
11. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotriva (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă data de 03.05.2023 ca data de înregistrare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile AGOA din data de 05/06.04.2023, in conformitate cu prevederile art. 87 alin. (1) din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare si operațiuni de piață
12. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 voturi abtineri, cu 0 voturi împotriva (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă data de 02.05.2023 ca *ex date*, respectiv ca data de la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor adunării generale ordinare a acționarilor se tranzacționează fără drepturile care deriva din respectiva hotărâre.
13. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă contractul de audit financiar.
14. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă împuternicirea Consiliului de Administrație pentru modificarea programul de activitate aferent anului 2023, finanțarea activității curente, precum si a planului de investiții, in funcție de necesitățile existente, respectiv asigurarea finanțării lor din credite, leasinguri, alte surse,

precum si pentru schimbarea finanțării existente, aprobarea garantării cu activele societății si pentru menținerea, modificarea si prelungirea finanțării activității pentru linia de credit si creditele de investiții.

15. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă mandatarea președintelui Consiliului de Administrație, dl. COBÂRZAN DOREL-HOREA pentru semnarea hotărârii A.G.O.A. și a oricăror alte acte necesare pentru aducerea la îndeplinire a hotărârii - daca e cazul, precum și mandatarea SCA „LĂPUȘAN & PARTNERS, cu sediul in Mun. Cluj-Napoca, Str. Acad. David Prodan, Jud. Cluj, având C.I.F. nr. RO 19042430, prin av. coordonator LAPUSAN MIHAI-RAZVAN, pentru îndeplinirea tuturor formalităților privind depunerea hotărârii A.G.O.A. la Oficiul Registrului Comerțului Bihor, pentru a fi menționată în registru și publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV a, și pentru semnarea oricăror acte necesare în acest sens.

Președinte Consiliu de Administrație
S.C. HELIOS S.A.,
COBÂRZAN DOREL-HOREA



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



HOTARAREA
ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR
S.C. HELIOS S.A.
NR. 1 din data de 05.04.2023

Adunarea Generală Ordinara a Acționarilor SC HELIOS S.A., cu sediul în Sat Aștileu, Comuna Aștileu, Nr. 236, Județ Bihor, înregistrată la Registrul Comerțului Bihor sub nr. J05/216/1991, având CUI RO98716,

legal convocată prin publicarea convocatorului în Monitorul Oficial în partea a IV – a nr. 1029/03.03.2023 precum și în ziarul Bursa din data de 03.03.2023, respectiv prin publicarea convocatorului completat în Monitorul Oficial în partea a IV – a nr. 1396/24.03.2023 precum și în ziarul Bursa din data de 24.03.2023, conform prevederilor art. 113, art. 117 din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, a Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, precum și cele ale Actului constitutiv al societatii, Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 2/28.02.2023 si Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/22.03.2023,

în ședința de astăzi **05.04.2023**, prima convocare, orele **15:00**, ținută la sediul societății, **legal constituită** prin participarea acționarilor ce dețin **86,7819 %** din capitalul social al societății, conform structurii sintetice comunicate de S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A., la data de referință **30.03.2023**, respectiv

1. **S.C. DNTL PROIECT S.R.L.** - prin reprezentanți legali/administratori dl. TULUC COSMIN-FLAVIU și dna. NECHITA ADRIANA-NICOLETA ce deține un număr de 1.149.525 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 79,4273% din capitalul social și 79,4273% din totalul drepturilor de vot, care a participat votând prin corespondenta, conform Buletinului de vot prin corespondenta înregistrat sub nr .447 din data de 03.04.2023
2. **SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE MUNTENIA S.A.** ce deține un număr de 106.440 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 7,3546% din capitalul social și 7,3546% din totalul drepturilor de vot, care a participat prin împuternicit GALANI ANDREEA-IOANA, conform Procurii speciale înregistrat sub nr. 436 din data de 31.03.2023

Având in vedere ca au fost îndeplinite prevederile legale de convocare si acționarii majoritari au votat punctele din ordinea de zi,

Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor de la SC HELIOS SA adopta următoarea

HOTĂRÂRE:

1. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abțineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul anual al Consiliului de Administrație întocmit pentru exercițiul financiar al anului 2022.

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. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul auditorului financiar.
3. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** situațiile financiare ale societății reflectate la 31.12.2022 - Bilanț Contabil, Contul de profit si pierdere..
4. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea profitului net realizat pe anul 2022 ca si rezultat reportat.
5. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea rezultatul reportat in anul 2022 la alte rezerve.
6. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 1.149.525 de voturi împotrivă (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** distribuirea sumei de 2.170.899 lei cu titlu de dividende, respectiv a unui dividend brut de 1,5 lei/acțiune, din profitul anului 2022.
7. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 1.149.525 de voturi împotrivă (reprezentand 91,525 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** data de 23.05.2023 ca si Data plății – in conformitate cu prevederile art. 87 alin. (2) din Legea nr. 24/2017 si a art. 178 alin. (2) din Regulamentul ASF nr. 5/2018, cu suportarea de către acționari a cheltuielilor de distribuire.
8. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
9. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** planul de investiții precum si programul de activitate propus pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
10. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2022.

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



11. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** data de 03.05.2023 ca data de înregistrare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile AGOA din data de 05/06.04.2023, in conformitate cu prevederile art. 87 alin. (1) din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare si operațiuni de piață
12. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 voturi abtineri, cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** data de 02.05.2023 ca *ex date*, respectiv ca data de la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor adunării generale ordinare a acționarilor se tranzacționează fără drepturile care deriva din respectiva hotărâre.
13. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** contractul de audit financiar.
14. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** împuternicirea Consiliului de Administrație pentru modificarea programul de activitate aferent anului 2023, finanțarea activității curente, precum si a planului de investiții, in funcție de necesitățile existente, respectiv asigurarea finanțării lor din credite, leasinguri, alte surse, precum si pentru schimbarea finanțărilor existente, aprobarea garantării cu activele societății si pentru menținerea, modificarea si prelungirea finanțării activității pentru linia de credit si creditele de investiții.
15. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** mandatarea președintelui Consiliului de Administrație, dl. COBÂRZAN DOREL-HOREA pentru semnarea hotărârii A.G.O.A. și a oricăror alte acte necesare pentru aducerea la îndeplinire a hotărârii - daca e cazul, precum și mandatarea SCA „LĂPUȘAN & PARTNERS, cu sediul in Mun. Cluj-Napoca, Str. Acad. David Prodan, Jud. Cluj, având C.I.F. nr. RO 19042430, prin av. coordonator LAPUSAN MIHAI-RAZVAN, pentru îndeplinirea tuturor formalităților privind depunerea hotărârii A.G.O.A. la Oficiul Registrului Comerțului Bihor, pentru a fi menționată în registru și publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV a, și pentru semnarea oricăror acte necesare în acest sens.

PRIN URMARE, prezenta Hotărâre a fost întocmită și semnată azi, **05.04.2023**, în 5 (cinci) exemplare originale în limba română.

Președinte Consiliu de Administrație
S.C. HELIOS S.A.,
COBÂRZAN DOREL-HOREA

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 31.12.2022

	EXERCITIUL FINANCIAR INCHIEIAT 2022	EXERCITIUL FINANCIAR INCHIEIAT 2023
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
1. incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	34.522.598	43.925.131
2. incasari in numerar din redevente, onorarii, subvenții, alte venituri	2.143	0
3. plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-25.819.849	-30.810.619
4. plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajator	-6.036.273	-5.914.494
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	-662.838	-413.239
TOTAL Flux din activitatea de exploatare	2.005.781	6.786.779
B. Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
1. plati in numerar din activitatea de investitii	-846.183	-1.658.669
2. incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	38.080	9.849
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)		
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	-808.103	-1.648.820
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 obligatiuni, credite, ipotecii si alte imprumuturi		
4. Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate (credite si leasing)	-1.856.007	-1.893.354
5. Plati in numerar ale locatoului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing (dobanda)	-339.461	-278.671
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-3.596.077	-2.172.025
D. TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C	-2.398.399	2.965.934
E. Numerar la inceputul perioadei	6.139.963	3.741.564
F. Numerar la sfarsitul perioadei	3.741.564	6.707.498

DIRECTOR GENERAL
ING. COBANZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA

SC. HELIOS SA.

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

F +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 2022

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2022
		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 acțiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.785.759					1.785.759
Rezerve statutare						
Alte rezerve	12.835.260					12.835.260
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat		2.802.358				2.802.358
Repartizarea profitului sold D						
Pierdere neacoperita sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificările contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor	2.802.358	2.884.998		-2.802.358		2.884.998
Sold debitor						
TOTAL	34.597.116	5.687.356		-2.802.358		37.482.114

- In cursul anului 2022 capitalul social al societatii nu s-a modificat .

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA



SC. HELIOS SA.
4.17020 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 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2022	Sold la 1 Ianuarie 2022	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2022	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	
Total									
imobilizari necorporale	148,184	-		148,184	109,975	37,485		147,460	
Terenuri	12,264,880			12,264,880	-			-	
Constructii	15,860,421	672,925		16,533,346	7,011,452	627,844		7,639,296	
Instalatii tehnice	30,969,712	1,000,689	32,261	31,938,140	17,711,239	1,811,147	21,467	19,500,919	
mijloace de transport	-			-				-	
Mobilier	130,291			130,291	107,666	7,742		115,408	
aparatura birotica	-			-				-	
Avansuri si imobilizari in curs	1,998,086	1,938,769	2,005,728	1,931,127					
Total active imobilizate	61,371,574	3,612,383	2,037,989	62,945,968	24,970,332	2,484,218	21,467	27,403,083	

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 imobilizantilor corporale este calculata conform metodei liniare. Imobilizantii in curs sunt inregistrati la cost de achizitie

DIRECTOR GENERAL
Ing. Coban Dan

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina



SC. HELIOS SA.

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

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

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

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

RON

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2022	Transferuri		Sold la 31.12.2022
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor	92,212			92,212

In anul 2022 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	2,884,998
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT	2,884,998

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

SC. HELIOS SA.

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

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

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

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

ANUL 2022

Indicatorul	RON	
	Exercitiul precede 2021	Exercitiul curent 2022
1.Cifra de afaceri neta	28,947,409	37,617,912
2.costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	21,064,021	27,382,215
3.Cheltuielile activitatii de baza	12,185,170	16,889,294
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,474,839	3,336,546
5.Cheltuielile indirecte de productie	6,404,012	7,156,376
6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)	7,883,388	10,235,697
7.Cheltuieli de desfacere	2,630,546	3,414,867
8.Cheltuieli generale de administratie	3,189,256	3,452,903
9.Alte venituri de exploatare	1,946,300	375,107
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4,009,887	3,743,034

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobanzen 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 31.12.2022 (col 2+3)	TERMENE DE LICHIDARE		
		sub 1 an 2	peste 1 an 3	
0	1	2	3	
TOTAL din care:	418,233	418,233	-	
creante comerciale	349,745	349,745		
alte creante	68,488	68,488		
Creante comerciale reprezinta :	418,233			
Cilenti	349,745			
Alte creante reprezinta:	68,488			
Debitori diversi	1,000			
Creante fiscale buget stat	67,488			
Furnizori debitori				
DATORII	SOLD LA 31.12.2021 (col 2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
0	1	sub 1 an 2	1- 5 ani 3	peste 5 ani 4
TOTAL din care:	14,924,782	13,186,149	1,738,633	-
sume datorate institutiilor de credit	11,782,676	10,219,332	1,563,344	
avansuri incasate in contul comenzilor	-		-	
datorii comerciale - furnizori	1,957,499	1,957,499		
creditori diversi	9,360	9,360		
venituri inregistrate in avans.	64,791	64,791		
datorii cu personalul si asig.sociale	356,552	356,552		
imp profit, tva de plata ,redeventa	375,468	375,468		
sume dat.societ.din cadrul grupului	-			
leasing-uri	377,286	201,997	175,289	
alte datorii	1,150	1,150		

Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2022, reprezinta :

1.linie de credit 1748000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA

2 Credit investitii de 170.830 euro la BANCA TRANSILVANIA, credit angajat in 2016(1.160.000 de euro)

4.Credit de investitii 461.849 de la Patria Bank, valoare contractata de 1.096.000 de euro

In anul 2022 s-au rambursat rate la banca in suma de 339.190 euro , si leasing-uri in suma de 51.698 euro

total rambursari=390.888 euro

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

4. Principiul independenței exercitiului în sensul că toate veniturile și cheltuielile sunt corespunzătoare exercitiului financiar 2022 , fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

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
- Situatiile modificarilor a capitalului propriu
- Situatiile 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 2022 a fost de 1 EUR = 4,9474lei

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 2022 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

g) Investitii financiare

Pe parcursul anului 2022 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.

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 2022 societatea nu a beneficiat de subventii.

s) Costurile indatorarii

Pentru finantare societatea are in derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobanzile aferente anului 2022 sunt in suma de 278.671 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.

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

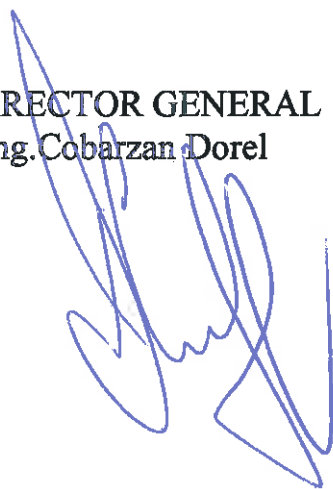
NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

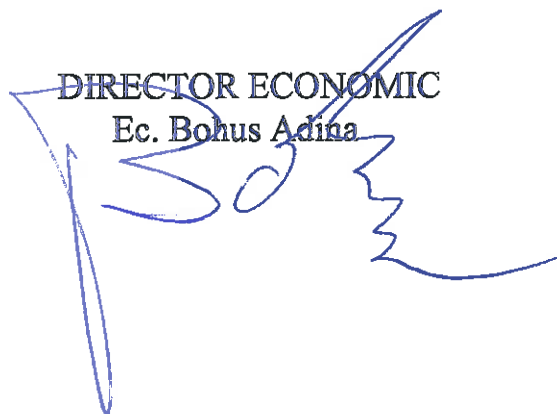
-Capital social subscris	3.618.165 RON
-Acțiuni cu valoare nominală de	2,5 RON /acțiune

Până la data de 31.12.2022 societatea nu a emis obligațiuni.

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 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: 82
- din care: - cu scoala generala 20
- cu scoala profesionala 24
- cu studii medii : 20
- cu studii superioare : 16

Cheltuielile cu personalul in anul 2022 au fost de 5.730.894 din care :

- cheltuieli cu salarii aferente exercițiului: 5.172.746 RON
- cheltuieli cu asigurările si protectia sociala: 200.418 RON
- tichete de masa acordate salariatior: 357.730 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 9

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
 ECONOMICO - FINANCIARI 2022**

INDICATOR	FORMULA DE CALCUL	VALOARE	
		2021	2022
Indicatori de lichiditate			
Indicatori lichiditati curente	Active curente/ Datorii curente	1.14	1.29
Indicatori lichiditati imediate	Active curente-stocuri/ datorii curente	0.34	0.54
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorire	Capital imprumutat /Capital propriu	0.15	0.09
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	Soldul mediu clienti x365/ cifra de afaceri	7.58	4.28
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	Soldul mediu furnizori x 365/ cifra de afaceri	19.06	10.61
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra afaceri/ Active imobilizate	0.80	1.06
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	0.58	0.72

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 2022 un profit net de 2.884.998 RON

e) Cifra de afaceri: 37.617.912 RON; din producția vândută 36.515.999 RON, din vânzarea marfurilor 1.101.913 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

BALANTA SINTETICA
Decembrie 2022

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	REZERVE 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
106	REZERVA	0.00	12,835,260.90	0.00	0.00	0.00	12,835,260.90	0.00	12,835,260.90	106
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
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,802,358.42	0.00	2,802,358.42	117
121	PROFIT SAU PIERDERE	0.00	2,802,358.42	3,886,381.73	3,212,856.57	42,756,461.50	45,641,459.92	0.00	2,884,998.42	121
129	REPART. PROFIT.	0.00	0.00	0.00	0.00	2,802,358.42	2,802,358.42	0.00	0.00	129
152	CREDITE BANCARE TERMEN LUNG	0.00	4,808,904.94	49,292.79	18,441.73	1,674,958.53	4,805,074.54	0.00	3,130,116.01	152
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII	0.00	431,531.88	17,144.27	2,370.19	229,869.91	607,155.97	0.00	377,286.06	167
168	DOBANZI IMPRUM. SI DAT.	0.00	4,201.98	11,134.27	11,312.55	135,179.94	139,684.77	0.00	4,504.83	168
Total clasa 1		0.00	39,841,755.47	3,963,953.06	3,244,981.04	47,598,828.30	88,592,850.29	0.00	40,994,021.99	1
2051	CONCES., BREVETE, LICENTE,	148,183.71	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)	15,860,421.70	0.00	0.00	0.00	16,533,346.91	0.00	16,533,346.91	0.00	212
2131	ECHIP. TEHNOLOG.	30,144,201.12	0.00	0.00	0.00	31,144,889.40	32,261.00	31,112,628.40	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	IMOBIL.CORP. IN CURS	1,804,141.09	0.00	0.00	105,137.50	3,742,909.85	1,811,782.69	1,931,127.16	0.00	231
232	AVANS PT. IMOB.CORP.	193,944.51	0.00	-16,053.71	0.00	41,042.30	41,042.30	0.00	0.00	232
280	AMORT.PRIV IMOB.	0.00	109,974.80	0.00	55.71	0.00	147,459.51	0.00	147,459.51	280
2812	AMORT.CONSTR.	0.00	7,011,452.11	0.00	53,353.57	0.00	7,639,296.19	0.00	7,639,296.19	2812
2813	AMORT.INST. MIJL. TR.	0.00	17,711,239.27	0.00	155,225.72	21,466.56	19,522,386.17	0.00	19,500,919.61	2813
2814	AMORT.ALTE IMOB.	0.00	107,665.93	0.00	583.49	0.00	115,407.87	0.00	115,407.87	2814
Total clasa 2		61,371,574.52	24,940,332.11	-16,053.71	314,355.99	64,852,521.12	29,309,635.73	62,945,968.57	27,403,083.18	2
301	MATERII PRIME (A)	1,995,883.44	0.00	97,841.33	563,662.86	5,743,897.95	3,367,951.67	2,375,946.28	0.00	301
3021	MATERIALE AUXILIARE (A)	195,879.13	0.00	170,399.63	165,639.86	980,818.68	801,182.44	179,636.24	0.00	3021
3022	COMBUSTIBILI	1,506,334.61	0.00	751,331.23	898,173.56	11,650,154.76	8,870,261.46	2,779,893.30	0.00	3022
3023	MAT. PT. AMBALAT	44,847.62	0.00	43,954.05	78,215.60	439,351.22	424,871.57	14,479.65	0.00	3023
3024	PIESE DE SCHIMB (A)	1,002,477.87	0.00	225,664.48	228,439.16	2,508,206.67	2,077,607.75	430,598.92	0.00	3024
3028	ALTE MAT. CONSUMABILE	45,307.98	0.00	4,120.39	7,159.75	150,101.56	124,169.09	25,932.47	0.00	3028
303	OBIECTE DE INV.	69,407.34	0.00	40,936.01	44,235.60	220,713.24	188,465.06	32,248.18	0.00	303
322	MATERIALE IN CURS DE APROVIZ	130,081.04	0.00	-33,235.71	0.00	91,090.94	0.00	91,090.94	0.00	322
331	PROD. IN CURS	1,754,437.00	0.00	29,518.00	28,980.00	4,187,076.00	4,157,558.00	29,518.00	0.00	331
345	PRODUSE FINITE	2,235,453.15	0.00	2,871,698.63	1,537,602.53	35,363,520.93	32,402,286.32	2,961,234.61	0.00	345
371	MARFURI (A)	555,418.46	0.00	218.80	20,461.13	846,086.67	486,564.40	359,522.27	0.00	371
381	AMBALAJE (A)	187,100.99	0.00	8,408.16	40,736.31	1,240,691.67	789,938.05	450,753.62	0.00	381
Total clasa 3		9,722,628.63	0.00	4,210,855.00	3,613,306.36	63,421,710.29	53,690,855.81	9,730,854.48	0.00	3
401	FURNIZORI	0.00	546,995.14	1,927,198.71	1,852,634.29	29,311,062.61	30,039,165.85	0.00	728,103.24	401
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	139,917.00	114,031.77	22,366.26	1,235,580.40	1,386,736.98	0.00	151,156.58	404
408	FURN.-FACTURI NESOSITE	0.00	223,716.89	0.00	244,366.12	0.00	1,078,239.13	0.00	1,078,239.13	408

Director General

Colbarzan Dorin

Contabil Sef

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminica Dana

Simbol cont	Denumire cont	Sold Inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
409	FURN.-DEBITORI	863.69	0.00	263,968.79	302,834.43	2,687,461.68	2,687,461.68	0.00	0.00	409
4111	CLIENTI	53,972.84	0.00	1,739,711.46	1,995,347.36	44,182,664.23	43,925,131.05	257,533.18	0.00	4111
4118	CLIENTI INCERTI	92,212.04	0.00	0.00	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	0.00	4118
419	CLIENTI - CREDITORI	0.01	0.00	665,958.11	613,048.44	21,688,130.20	21,688,130.20	0.00	0.00	419
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	133,904.00	522,075.00	505,921.00	5,202,289.00	5,306,651.00	0.00	104,362.00	421
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT.	0.00	7,598.00	6,711.00	7,425.00	105,448.00	112,873.00	0.00	7,425.00	423
425	AVANSURI PT. PERSONAL	500.00	0.00	216,677.00	217,927.00	1,614,553.00	1,613,553.00	1,000.00	0.00	425
426	DREPT. DE PERSONAL MERIDICAT	0.00	1,624.00	0.00	0.00	0.00	1,624.00	0.00	1,624.00	426
427	RETINERI DIN SALARII	0.00	2,231.00	5,302.00	2,076.00	34,732.00	36,808.00	0.00	2,076.00	427
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	121,792.00	114,714.00	132,342.00	1,354,995.00	1,487,337.00	0.00	132,342.00	4315
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATA	0.00	47,729.00	45,004.00	52,068.00	527,642.00	579,710.00	0.00	52,068.00	4316
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	10,789.00	10,173.00	11,743.00	119,565.00	131,308.00	0.00	11,743.00	436
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	70,688.00	0.00	7,425.00	0.00	175,963.00	141,808.00	34,155.00	0.00	438
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENTA	0.00	184,694.00	0.00	224,372.00	517,214.00	741,586.00	0.00	224,372.00	441
4423	TVA DE PLATA	0.26	0.00	312,792.00	0.00	2,205,852.10	2,205,851.69	0.41	0.00	4423
4424	TVA DE RECUPERAT (A)	98,416.54	0.00	30,433.52	0.00	159,424.07	128,990.55	30,433.52	0.00	4424
4426	TVA DEDUCTIBILA (A)	0.00	0.00	305,687.31	305,687.31	4,906,887.68	4,906,887.68	0.00	0.00	4426
4427	TVA COLECTATA (P)	0.00	0.00	274,754.51	274,754.51	7,051,232.56	7,051,232.56	0.00	0.00	4427
4428	TVA NEDEDUCTIBILA (A/P)	5,717.89	0.00	2,615.42	11,846.21	91,410.71	88,511.55	2,899.16	0.00	4428
444	IMPOZIT PE SALARII	0.00	33,687.00	32,922.00	36,686.00	376,553.00	413,239.00	0.00	36,686.00	444
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMI	0.00	0.00	15,767.00	7,856.00	279,062.02	286,918.02	0.00	7,856.00	446
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VAR	0.00	2,013.00	472.00	370.00	16,820.00	17,190.00	0.00	370.00	447
4558	ACT./ASOC.- DOBANZI	0.00	1,150.00	0.00	0.00	0.00	1,150.00	0.00	1,150.00	4558
457	DIVIDENDE DE PLATA (P)	0.00	119,065.50	0.00	0.00	0.00	151,096.00	0.00	151,096.00	457
461	DEBITORI DIVERSI	5,843.98	0.00	178.00	0.00	7,509.72	7,509.72	0.00	0.00	461
462	CREDITORI DIVERSI (P)	0.00	8,024.00	9,360.00	9,360.00	106,060.00	115,420.00	0.00	9,360.00	462
472	VENIT. IN AVANS	0.00	214,222.52	0.10	-233,085.38	2.61	64,794.05	0.00	64,791.44	472
473	DECONTARI IN CURS	0.00	0.00	30,673.56	30,673.56	269,440.34	269,440.34	0.00	0.00	473
482	DEC. INTRE SUBUN.	0.00	0.00	72,473.32	72,473.32	569,768.61	569,768.61	0.00	0.00	482
491	AJUSTARI PT. DEPRECIERE CREANTE	0.00	92,212.04	0.00	0.00	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	491
Total clasa 4		328,215.25	1,891,364.09	6,727,078.58	6,701,092.44	124,889,535.58	127,328,334.70	418,233.31	2,857,032.43	4
5112	SECURI DE INCASAT (A)	158,748.15	0.00	180,808.84	315,846.63	2,865,478.41	2,770,091.82	95,386.59	0.00	5112
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI (A)	199,628.84	0.00	26,668,825.40	27,470,582.77	297,654,011.73	297,560,898.98	93,112.75	0.00	5121
5124	CONTURI LA BANCI IN VALUTA (A)	3,537,187.90	0.00	420,029.85	428,473.23	10,865,590.51	4,261,158.55	6,604,431.96	0.00	5124
5186	DOBANZI DE PLATA	0.00	0.00	5,511.55	5,511.55	114,296.99	114,296.99	0.00	0.00	5186
519	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCUR	0.00	8,649,278.79	0.00	50,692.00	222,870.00	8,870,925.19	0.00	8,648,055.19	519
5311	CASA IN LEI (A)	4,747.21	0.00	11,779.45	21,220.58	247,705.70	237,751.80	9,953.90	0.00	5311
5314	CASA IN VALUTA (A)	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01	5314
532	ALTE VALORI	0.00	0.00	33,690.00	33,690.00	357,730.00	357,730.00	0.00	0.00	532

Director General

Cobarzan Dorel

Contabil Ser

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminita Dana

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
542	AVANSURI DE TREZORERIE (A)	0.00	0.00	7,214.62	13,940.05	240,184.71	235,933.44	4,251.27	0.00	542
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	545,841.65	545,841.65	15,341,692.19	15,341,692.19	0.00	0.00	581
Total clasa 5		3,900,312.10	8,649,278.80	27,873,701.36	28,885,798.46	327,909,560.24	329,750,478.97	6,807,136.47	8,648,055.20	5
601	CHELT CU MAT. PRIME	0.00	0.00	563,553.46	563,553.46	3,365,381.22	3,365,381.22	0.00	0.00	601
602	CHELT CU MAT. CONS	0.00	0.00	584,591.87	584,591.87	3,174,063.14	3,174,063.14	0.00	0.00	602
6022	CHELT COMBUSTIBIL	0.00	0.00	901,465.29	901,465.29	8,894,980.51	8,894,980.51	0.00	0.00	6022
603	CHELT CU OB. DE INV.	0.00	0.00	44,206.75	44,206.75	147,724.62	147,724.62	0.00	0.00	603
605	CHELT ENERG SI APA	0.00	0.00	253,344.23	253,344.23	2,400,090.17	2,400,090.17	0.00	0.00	605
607	CHELT PRIV MARFURI	0.00	0.00	3,683.42	3,683.42	229,708.27	229,708.27	0.00	0.00	607
608	CHELT AMBALAJE	0.00	0.00	33,768.15	33,768.15	773,252.89	773,252.89	0.00	0.00	608
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	-84.03	-84.03	-1,697.36	-1,697.36	0.00	0.00	609
611	CHELT CU REPARATII	0.00	0.00	1,380.00	1,380.00	39,106.54	39,106.54	0.00	0.00	611
612	CHELT REDEV., CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	1,223.15	1,223.15	0.00	0.00	612
613	CHELT PRIMELE DE ASIG.	0.00	0.00	6,904.59	6,904.59	99,108.25	99,108.25	0.00	0.00	613
621	CHELT CU COLAB.	0.00	0.00	16,000.00	16,000.00	183,600.00	183,600.00	0.00	0.00	621
623	CHELT DE PROTOCOL, RECL.	0.00	0.00	646.69	646.69	6,994.31	6,994.31	0.00	0.00	623
624	CHELT CU TRANSP.	0.00	0.00	203,333.46	203,333.46	3,414,867.36	3,414,867.36	0.00	0.00	624
625	CHELT CU DEPLASARI DETASARI	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	48,618.00	48,618.00	0.00	0.00	625
626	CHELT POSTALE	0.00	0.00	1,752.15	1,752.15	20,770.59	20,770.59	0.00	0.00	626
627	CHELT BANCARE	0.00	0.00	562.20	562.20	57,332.14	57,332.14	0.00	0.00	627
628	ALTE CHELT CU SERVICII	0.00	0.00	133,988.48	133,988.48	2,436,042.03	2,436,042.03	0.00	0.00	628
635	CHELT CU ALTE IMPOZITE,	0.00	0.00	19,564.00	19,564.00	335,346.80	335,346.80	0.00	0.00	635
641	CHELT CU SALARIILE	0.00	0.00	505,921.00	505,921.00	5,172,746.00	5,172,746.00	0.00	0.00	641
642	CHELT CU TICH. DE MASA	0.00	0.00	33,690.00	33,690.00	357,730.00	357,730.00	0.00	0.00	642
645	CHELT ASIG. PROT SOCI.	0.00	0.00	32,900.00	32,900.00	79,899.00	79,899.00	0.00	0.00	645
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATO	0.00	0.00	11,743.00	11,743.00	120,519.00	120,519.00	0.00	0.00	646
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJU	0.00	0.00	0.00	0.00	340,498.08	340,498.08	0.00	0.00	652
658	ALTE CHELT DE EXPL	0.00	0.00	503.38	503.38	67,862.76	67,862.76	0.00	0.00	658
665	CHELT DIN DIF. DE CURS	0.00	0.03	72,101.00	72,101.00	510,501.91	510,501.94	0.00	0.03	665
666	CHELT CU DOBANZILE	0.00	0.00	18,405.00	18,405.00	278,670.74	278,670.74	0.00	0.00	666
667	CHELT CU SCONT.ACORDATE	0.00	0.00	6,867.15	6,867.15	162,023.04	162,023.04	0.00	0.00	667
6811	CHELT DE AMORTIZ IMOBILIZ.	0.00	0.00	209,218.49	209,218.49	2,484,217.63	2,484,217.63	0.00	0.00	6811
691	CHELT CU IMP. PE PROFIT	0.00	0.00	224,372.00	224,372.00	556,892.00	556,892.00	0.00	0.00	691
Total clasa 6		0.00	0.03	3,886,381.73	3,886,381.73	35,758,072.79	35,758,072.82	0.00	0.03	6
701	VENIT DIN PRODUSE FINITE	0.00	0.00	1,661,755.28	1,661,755.28	36,039,125.58	36,039,125.58	0.00	0.00	701
704	VENIT PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	36,536.40	36,536.40	465,330.30	465,330.30	0.00	0.00	704
706	VENIT REDEV, CHIRII	0.00	0.00	964.74	964.74	11,543.21	11,543.21	0.00	0.00	706
707	VENIT VANZ.	0.00	0.00	32,701.83	32,701.83	1,101,913.14	1,101,913.14	0.00	0.00	707

Director General

Cobarzan Dorel

Contabil Sef

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminita Dana

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Rulaj curent luna		Total suma		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
	MARFURI									
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	2,928,013.96	2,928,013.96	40,832,090.35	40,832,090.35	0.00	0.00	711
758	ALTE VENIT EXPL	0.00	0.00	27,380.62	27,380.62	137,356.93	137,356.93	0.00	0.00	758
765	VENIT DIF. DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	38,072.47	38,072.47	552,046.71	552,046.71	0.00	0.00	765
766	VENIT DIN DOBANZI	0.00	0.00	2,917.47	2,917.47	32,857.94	32,857.94	0.00	0.00	766
767	VENIT DIN SCONT OBTINUTE	0.00	0.00	2,725.93	2,725.93	65,147.54	65,147.54	0.00	0.00	767
Total clasa 7		0.00	0.00	4,731,068.70	4,731,068.70	79,237,411.70	79,237,411.70	0.00	0.00	7
Total General		75,322,730.50	75,322,730.50	51,376,984.72	51,376,984.72	743,667,640.02	743,667,640.02	79,902,192.83	79,902,192.83	

Director General
Cobarzan Dorel

Contabil Sef
Ec. Bohus Adina

Intocmit
Ec. Cristea Luminita Dana

MINISTERUL FINANTELOR

AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 530282091 din 06.04.2023

Ai depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-530282091-2023** din data de **06.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **98716**

Nu există erori de validare.

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 2023

Bugetul Activitatii Generale pentru anul 2023 s-a intocmit pe baza productiei preconizate pentru anul 2023 , precum si in baza planului de vanzari pe anul 2023 Pentru cuantificarea productiei de marfa si a veniturilor din vanzarea de produse finite s-a utilizat pretul mediu realizat in noiembrie - decembrie 2022 .

Veniturile totale obtinute pentru anul 2023 sunt de 38.997.620 lei .

In totalul veniturilor sunt cuprinse , veniturile din vanzarea produselor finite in suma de 35.491.550 lei, veniturile din activitatea comerciala si servicii prestate in suma de 2.144.125 lei , venituri din deseul de materie prima 251.945 lei , si alte venituri din exploatare in suma de 1.256.945 lei , respectiv venituri financiare in suma de 105.000 lei.

Cheltuielile totale aferente obtinerii acestor venituri sunt in suma de 35.471.130 lei , din care pentru activitatea de exploatare 34.250.146 lei , pentru activitatea comerciala 778.180 lei si cheltuieli financiare in suma de 442.803 lei.

In totalul cheltuielilor financiare sunt incluse si cheltuiala cu discounturile in suma de 141.966 lei , respectiv cheltuiala cu dobanzile 293.051 lei.

Ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor de exploatare o reprezinta cheltuielile materiale in suma de 15.060.007 lei (42,99 % din totalul cheltuielilor de exploatare) si cheltuielile cu personalul in suma de 6.202.485 lei (17,7 % din totalul cheltuielilor de exploatare) . In totalul cheltuielilor materiale , cheltuiala cu combustibilul este in suma de 8.477.785 lei care reprezinta 23,90 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

SC. HELIOS SA.

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

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

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

Cheltuiala cu pacura pentru anul 2023, s-a calculat la pretul de 3 lei/kg (prêt actual), fata de 2,818 lei /kg prêt mediu rezultat in anul 2022 .

Cheltuiala cu energia pentru anul 2023 , s-a calculat la pretul de 1 leu/kw (prêt actual), fata de 0,868 lei/kw prêt mediu rezultat in anul 2022

Pentru anul 2023 la cheltuielile salariale s-a cuprins o crestere de ~ 7,5 % fata de 2022 , in functie de inflatia pe anul 2023.

In fundamentarea bugetului pe anul 2023 s-a tinut cont si de necesarul de certificate EUA necesare pentru decontul emisiilor de CO 2 . Cheltuiala cu achizitia certificatelor fiind de 1.113.750 lei care reprezinta peste 3 % in totalul cheltuielilor.

In fundamentarea BVC -ului pe anul 2023, s-a luat in calcul un curs de 5 lei/euro..

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 2023 in valoare de 3.526.490 lei , iar profitul net in valoare de 2.962.251 lei.

Planul de investitii pentru anul 2023 este de 1.285.000 lei .

Pentru finantarea investitiilor au fost luate in calcul sursele proprii din profit si din amortizare respectiv suma de 3.270.563 lei din care 2.530.000 din cheltuiala cu amortizare si 740.563 din profit. Dupa rambursarea ratelor de credit si a ratelor de leasing in valoare de 1.777.385 lei , raman pentru investitii suma de 1.493.179 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bugetului Activitatii Generale , a programului de activitate pentru exercitiul financiar 2023, aprobarea Bugetului de Trezorerie pe anul 2023 , 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 : 2023							
SPECIFICATIE	nr. rând	precedent (realizat 2022)	din care :				
			Total 2022	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
I.VENITURI TOTALE, din care (2+12+13)	1	38,091,024	38,997,620	6,019,931	9,212,464	14,113,991	9,651,235
<i>1.Venituri din exploatare, din care:</i>	<i>2</i>	<i>37,993,019</i>	<i>38,892,620</i>	<i>5,997,131</i>	<i>9,185,464</i>	<i>14,085,991</i>	<i>9,624,035</i>
a) Venituri din activitatea de bază	3	36,039,126	35,491,550	5,440,311	8,358,644	12,967,916	8,724,680
b) Venituri din alte activități, activit. Comerciala	4	2,348,450	2,144,125	356,820	601,820	693,075	492,410
c) Venit. din variatia stoc, inclusiv alte venit din exploatare		-394,556	1,256,945	200,000	225,000	425,000	406,945
d) Venituri din surse bugetare, din care	5						
subvenții pentru somaj și activități(COVID 19)	6	0					
subvenții pt.acoperirea diferențelor de preț și de transferuri	7						
prime acordate de la bugetul de stat	8						
alte sume primite de la bugetul de stat	9						
d) Venituri din fonduri speciale	10						
11	11						
<i>2.Venituri financiare</i>	<i>12</i>	<i>98,005</i>	<i>105,000</i>	<i>22,800</i>	<i>27,000</i>	<i>28,000</i>	<i>27,200</i>
<i>3.Venituri excepționale</i>	<i>13</i>						
II.CHELTUIELI TOTALE, din care : (15+33+34)	14	34,649,134	35,471,130	5,772,879	8,115,168	12,221,493	8,361,591
<i>1.Cheptuieii pentru exploatare, din care:</i>	<i>15</i>	<i>34,251,682</i>	<i>35,028,327</i>	<i>5,682,024</i>	<i>9,002,741</i>	<i>12,090,846</i>	<i>8,252,716</i>
a) cheltuieli materiale (materii prime si mater.)	16	16,355,402	15,060,007	1,800,000	3,800,000	5,536,393	3,923,614
b) cheltuieli de personal, din care:	17	5,730,894	6,202,485	1,415,140	1,619,641	1,542,953	1,624,752
salarii brute si tichete	18	5,530,476	6,066,000	1,384,000	1,584,001	1,509,000	1,588,999
chelt totale asig protectie sociala	19	200,418	136,485	31,140	35,640	33,953	35,753
c)cheltuieli de exploatare privind amortizările și provizioanele	20	2,494,951	2,530,000	640,000	630,000	630,000	630,000
d)cheltuieli privind marfurile	21	229,708	778,180	157,884	259,350	196,500	164,446
e)cheltuieli de protocol, reclama si public.,deplasari ,sponsorizari,postale	22	81,383	79,000	14,000	15,000	25,000	25,000
f)cheltuieli cu prime asigurare	23	99,108	105,000	25,000	25,000	30,000	25,000
h) alte cheltuieli, din care (energie,apă,rep.terți, transport,..)	24	8,584,391	8,819,905	1,500,000	1,500,000	4,000,000	1,819,904
i)cheltuieli cu alte impozite si taxe	25	335,347	340,000	130,000	40,000	130,000	40,000
j)cheltuieli cu protectia mediului	26	340,498	1,113,750		1,113,750		
2.Cheptuieii financiare	27	397,452	442,803	90,855	112,427	130,647	108,875
3.Cheptuieii excepționale	28						
III.REZULTATUL BRUT - profit (pierdere)	29	3,441,890	3,526,490	247,052	97,296	1,892,498	1,289,644
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	556,892	564,238	39,528	15,567	302,800	206,343
VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT, din care	34	2,884,998	2,962,252	207,523	81,729	1,589,698	1,083,301
1.Fondul de participare a salariaților la profit, din care	35						



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 2023 si PROGRAMUL DE
ACTIVITATE PENTRU ANUL 2023**

1. Investitiile propuse pentru anul 2023 sunt urmatoarele :

- 1) Tranzbordoare, trolii retur si vagoneti -cost aprox. 125.000 lei
(25.000 euro)
- 2) Inlocuire acoperis la DEPOZITUL DE ARGILA -cost aprox 110.000 lei
(22.000 euro)
- 3) Flux alimentare prese-2 buc ; Punere in functiune prese -2 bucati de 1.000
tone forta si 600 tone forta – cost aprox 1.000.000 lei (200.000 euro)
- 4)Punere in functiune Cuptor cu role Franta – montaj regie proprie -50.000 lei
(10.000 euro)

TOTAL INVESTII 1.285.000 lei



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 2023 , este planificat astfel :

Productie planificata pentru anul 2023 s-a realizat in baza planului de vanzari pentru anul 2023 si a stocului de produse existent la 31.12.2022, respectiv s-a tinut cont de perioada de stationare a activitatii de productie necesara pentru realizarea programului de reparatii a utilajelor.

Pentru anul 2023 s-a planificat o productie fizica de 31.850 tone , iar valoric aceasta productie reprezinta 29.894.245 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea programului de activitate pentru exercitiul financiar 2023, 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



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

Societate romana de audit - Membru Camera Auditorilor Financiari din Romania

cu nr.inreg. Reg. Comertului: J06/28/2002. - CUI 14400244

Sediu social: BISTRITA, str. Stefan cel Mare nr. 2/B/13, e-mail: maier.elisabeta@gmail.com

Consiliului de administratie si actionarilor

SOCIETATI "HELIOS S.A."

1. Am auditat situatiile financiare ale Societatii Comerciale "HELIOS S.A.", cu sediul in localitatea Astileu, str. Principala nr. 236, jud Bihor, identificata prin cod unic de inregistrare 98716, nr. ORC J05/216/1991, care cuprind bilantul da data la 31 decembrie 2022, contul de profit si pierdere, situatia miscarilor in capitalurile proprii, situatia fluxurilor de numerar, precum si o sinteza a politicilor contabile semnificative si alte note explicative.
2. Situatiile financiare individuale la data de 31 decembrie 2022 se identifica prin:

Activ net/Capitaluri proprii	37.482.114 lei
Cifra de afaceri	37.617.912 lei
Rezultatul brut al exercitiului	3.441.890 lei
Rezultatul net al exercitiului	2.884.998 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare individuale ale Societatii " 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 Ordinul 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.

Evidențierea altor aspecte

- Chiar dacă la data întocmirii prezentelor situații financiare Societatea a înregistrat profit, atragem atenția asupra faptului că poziția financiară a Societății este evaluată la un moment dat;
- Societatea a contractat credite de la instituții bancare care ar putea fi influențate de urmările evoluției cursului valutar și a procentului de dobândă. De asemenea, Societatea este în relații de afaceri cu diverse firme de profil și instituții bugetare care ar putea fi și ele afectate de aceleași efecte.
- Considerăm că pe termen scurt și mediu este posibil ca poziția financiară a Societății să fie influențată de interpretările organelor de control legate de Codul Fiscal privind reconsiderarea unor operațiuni economice care ar putea afecta semnificativ rezultatele financiare următoare, precum și de posibilitatea intrării unor colaboratori în procedura insolvenței;
- Declarațiile fiscale sunt responsabilitatea conducerii Societății. Certificarea declarațiilor fiscale reprezintă verificarea exactității și realității datelor înscrise în declarațiile fiscale, în conformitate cu prevederile legale, pe baza documentelor și informațiilor financiar-contabile și fiscale furnizate de Societate, date ce sunt reflectate în evidența contabilă a Societății. Verificarea exactității și realității datelor înscrise în declarațiile fiscale s-a făcut prin sondaj și în limita unui prag de semnificație. Din procedurile efectuate de noi s-a constatat că „Societatea” și-a plătit obligațiile înscrise în declarațiile fiscale ale anului 2022;
- Atragem atenția asupra notei 6 – **Principii, politici și metode contabile – Continuitatea activității** – care se referă la faptul că, conducerea Societății a întocmit Situațiile Financiare pe principiul continuității activității în viitorul apropiat, neavând cunoștința de incertitudini semnificative legate de evenimente sau condiții care pot cauza îndoiele semnificative asupra capacității entității de a-și continua activitatea;
- În desfășurarea activității de audit financiar aferent anului 2022, nu s-a putut efectua și evalua fucția de audit intern, întrucât acesta nu a fost organizat conform art. 20 și 24 din OUG 75/1999, cu modificările și completările la zi și cu prevederile Legii 162/2017;
- Ca eveniment ulterior situațiilor financiare, considerăm că pe termen scurt este posibilă sancționarea cu amendă de către organele de control ale Ministerului de Finanțe și obligarea Societății să organizeze și să efectueze auditul intern;
- Atragem atenția asupra evenimentelor ulterioare Situațiilor Financiare legate de efectele pandemiei Covid-19 și a Războiului din Ucraina, care are un efect global și afectează semnificativ entitățile economice putând avea efecte nefavorabile asupra continuității activității.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte.

Alte informații – Raportul administratorilor

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

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul Situațiilor Financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatea conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare intocmite la data de 31 decembrie 2022 in conformitate cu prevederile si cerintele normelor contabile din Romania, respectiv a Legii nr. 82/1991, republicata cu modificarile si completarile la zi, a Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate din Romania, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.4268/15.12.2022 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 fraudă, fie de eroare.
7. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitatii Companiei de a-si continua activitatea, prezentand daca este cazul, aspecte referitoare la continuitatea activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alternativa realista in afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Companiei.

Responsabilitatea auditorului intr-un audit a 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 fraudă, 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 fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea,

individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere;
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Concluzionăm că nu există evenimente care să determine o incertitudine semnificativă privind continuitatea activității, care să ne facă să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă;
- Obținem probe de audit suficiente și adecvate cu privire la informațiile financiare ale entităților sau activităților de afaceri din cadrul Grupului, pentru a exprima o opinie cu privire la situațiile financiare consolidate. Suntem responsabili pentru coordonarea, supravegherea și executarea auditului grupului. Suntem singurii responsabili pentru opinia noastră de audit.

11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată. Nu am furnizat pentru Societate servicii non-audit interzise, menționate la articolul 5, alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

Acest raport este intocmit numai pentru a fi depus la organele fiscale, pentru uzul Ministerului Finantelor Publice si institutiilor bancare, si nu se adreseaza si nici nu poate fi utilizat de nici un alt tert.

Bistrita, 06 martie 2023

Pentru si in numele

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

ec. Maier M. Elisabeta
Auditor financiar
inregistrat la Camera
Auditorilor Financiari din Romania
Si ASPAAS cu numarul 279/2001



E.M. Audit-Cont SRL

SOCIETATEA „ E.M. AUDIT-CONT” S.R.L

inregistrata la Camera
Auditorilor Financiari din Romania
si ASPAAS cu numarul 160/2002



RAPORT CURENT

intocmit in conformitate cu Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Regulamentul ASF nr.5/2018.

Data raportului :	06.04.2023
Denumirea societatii:	SC HELIOS SA
Sediul social :	ASTILEU NR. 236, JUD. BIHOR
Telefon :	0259 / 349020, Fax: 0259 / 349019
Inregistrat la O.R.C. Bihor :	J 05/216/1991 -
Cod Unic de Inregistrare	RO98716
Capital social subscris si varsat :	3.618.165 lei
Numar de actiuni :	1.447.266
Piata de tranzactionare :	Bursa de Valori - PIATA AeRO

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Actionarii Societatii Comerciale HELIOS S.A în ședința din **05.04.2023**, prima convocare, orele **15:00**, ținută la sediul societății, **legal constituită** prin participarea acționarilor ce dețin **86,7819 %** din capitalul social al societății, conform structurii sintetice comunicate de S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A., la data de referință **30.03.2023**, respectiv

- S.C. DNTL PROIECT S.R.L.** - prin reprezentanți legali/administratori dl. TULUC COSMIN-FLAVIU și dna. NECHITA ADRIANA-NICOLETA ce deține un număr de 1.149.525 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 79,4273% din capitalul social și 79,4273% din totalul drepturilor de vot, care a participat votând prin corespondenta, conform Buletinului de vot prin corespondenta înregistrat sub nr .447 din data de 03.04.2023
- SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE MUNTENIA S.A.** ce deține un număr de 106.440 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 7,3546% din capitalul social și 7,3546% din totalul drepturilor de vot, care a participat prin împuternicit GALANI ANDREEA-IOANA, conform Procurii speciale înregistrat sub nr. 436 din data de 31.03.2023

Având în vedere ca au fost îndeplinite prevederile legale de convocare și acționarii majoritari au votat punctele din ordinea de zi,

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la SC HELIOS SA

HOTARASTE

1. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul anual al Consiliului de Administrație întocmit pentru exercițiul financiar al anului 2022.
2. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul auditorului financiar.
3. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** situațiile financiare ale societății reflectate la 31.12.2022 - Bilanț Contabil, Contul de profit și pierdere..
4. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea profitului net realizat pe anul 2022 ca și rezultat reportat.
5. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea rezultatul reportat în anul 2022 la alte rezerve.
6. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 1.149.525 de voturi împotriva (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** distribuirea sumei de 2.170.899 lei cu titlu de dividende, respectiv a unui dividend brut de 1,5 lei/acțiune, din profitul anului 2022.
7. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri și cu 1.149.525 de voturi împotriva (reprezentand 91,525 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** data de 23.05.2023 ca și Data plății – în conformitate cu prevederile art. 87 alin. (2) din Legea nr.

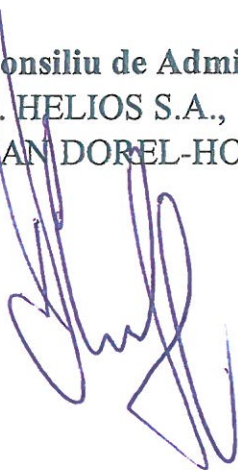
24/2017 si a art. 178 alin. (2) din Regulamentul ASF nr. 5/2018, cu suportarea de către acționari a cheltuielilor de distribuire.

8. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
9. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** planul de investiții precum si programul de activitate propus pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
10. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2022.
11. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotriva (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** data de 03.05.2023 ca data de înregistrare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile AGOA din data de 05/06.04.2023, in conformitate cu prevederile art. 87 alin. (1) din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare si operațiuni de piață
12. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 voturi abtineri, cu 0 voturi împotriva (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** data de 02.05.2023 ca *ex date*, respectiv ca data de la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor adunării generale ordinare a acționarilor se tranzacționează fără drepturile care deriva din respectiva hotărâre.
13. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** contractul de audit financiar.
14. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** împuternicirea Consiliului de Administrație pentru modificarea programul de activitate aferent anului 2023, finanțarea activității curente, precum si a planului de investiții, in funcție de necesitățile existente, respectiv asigurarea finanțării lor din credite, leasinguri, alte surse,

precum si pentru schimbarea finanțării existente, aprobarea garantării cu activele societății si pentru menținerea, modificarea si prelungirea finanțării activității pentru linia de credit si creditele de investiții.

15. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, se aprobă mandatarea președintelui Consiliului de Administrație, dl. COBÂRZAN DOREL-HOREA pentru semnarea hotărârii A.G.O.A. și a oricăror alte acte necesare pentru aducerea la îndeplinire a hotărârii - daca e cazul, precum și mandatarea SCA „LĂPUȘAN & PARTNERS, cu sediul in Mun. Cluj-Napoca, Str. Acad. David Prodan, Jud. Cluj, având C.I.F. nr. RO 19042430, prin av. coordonator LAPUSAN MIHAI-RAZVAN, pentru îndeplinirea tuturor formalităților privind depunerea hotărârii A.G.O.A. la Oficiul Registrului Comerțului Bihor, pentru a fi menționată în registru și publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV a, și pentru semnarea oricăror acte necesare în acest sens.

Președinte Consiliu de Administrație
S.C. HELIOS S.A.,
COBÂRZAN DOREL-HOREA



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



HOTARAREA
ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR
S.C. HELIOS S.A.
NR. 1 din data de 05.04.2023

Adunarea Generală Ordinara a Acționarilor SC HELIOS S.A., cu sediul în Sat Aștileu, Comuna Aștileu, Nr. 236, Județ Bihor, înregistrată la Registrul Comerțului Bihor sub nr. J05/216/1991, având CUI RO98716,

legal convocată prin publicarea convocatorului în Monitorul Oficial în partea a IV – a nr. 1029/03.03.2023 precum și în ziarul Bursa din data de 03.03.2023, respectiv prin publicarea convocatorului completat în Monitorul Oficial în partea a IV – a nr. 1396/24.03.2023 precum și în ziarul Bursa din data de 24.03.2023, conform prevederilor art. 113, art. 117 din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, a Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, precum și cele ale Actului constitutiv al societatii, Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 2/28.02.2023 si Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/22.03.2023,

în ședința de astăzi **05.04.2023**, prima convocare, orele **15:00**, ținută la sediul societății, **legal constituită** prin participarea acționarilor ce dețin **86,7819 %** din capitalul social al societății, conform structurii sintetice comunicate de S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A., la data de referință **30.03.2023**, respectiv

1. **S.C. DNTL PROIECT S.R.L.** - prin reprezentanți legali/administratori dl. TULUC COSMIN-FLAVIU și dna. NECHITA ADRIANA-NICOLETA ce deține un număr de 1.149.525 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 79,4273% din capitalul social și 79,4273% din totalul drepturilor de vot, care a participat votând prin corespondenta, conform Buletinului de vot prin corespondenta înregistrat sub nr .447 din data de 03.04.2023
2. **SOCIETATEA DE INVESTIȚII FINANCIARE MUNTENIA S.A.** ce deține un număr de 106.440 acțiuni (din totalul de 1.447.266 acțiuni ale societății), reprezentând 7,3546% din capitalul social și 7,3546% din totalul drepturilor de vot, care a participat prin împuternicit GALANI ANDREEA-IOANA, conform Procurii speciale înregistrat sub nr. 436 din data de 31.03.2023

Având in vedere ca au fost îndeplinite prevederile legale de convocare si acționarii majoritari au votat punctele din ordinea de zi,

Adunarea Generala Ordinara a Acționarilor de la SC HELIOS SA adopta următoarea

HOTĂRÂRE:

1. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul anual al Consiliului de Administrație întocmit pentru exercițiul financiar al anului 2022.

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. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** raportul auditorului financiar.
3. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** situațiile financiare ale societății reflectate la 31.12.2022 - Bilanț Contabil, Contul de profit si pierdere..
4. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea profitului net realizat pe anul 2022 ca si rezultat reportat.
5. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** repartizarea rezultatul reportat in anul 2022 la alte rezerve.
6. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 1.149.525 de voturi împotriva (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** distribuirea sumei de 2.170.899 lei cu titlu de dividende, respectiv a unui dividend brut de 1,5 lei/acțiune, din profitul anului 2022.
7. Cu 106.440 de voturi pentru (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 1.149.525 de voturi împotriva (reprezentand 91,525 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **nu se aprobă** data de 23.05.2023 ca si Data plății – in conformitate cu prevederile art. 87 alin. (2) din Legea nr. 24/2017 si a art. 178 alin. (2) din Regulamentul ASF nr. 5/2018, cu suportarea de către acționari a cheltuielilor de distribuire.
8. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
9. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** planul de investiții precum si programul de activitate propus pentru anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație.
10. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotriva (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** descărcarea de gestiune a administratorilor societății pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar al anului 2022.

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



11. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** data de 03.05.2023 ca data de înregistrare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng hotărârile AGOA din data de 05/06.04.2023, in conformitate cu prevederile art. 87 alin. (1) din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare si operațiuni de piață
12. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 voturi abtineri, cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** data de 02.05.2023 ca *ex date*, respectiv ca data de la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor adunării generale ordinare a acționarilor se tranzacționează fără drepturile care deriva din respectiva hotărâre.
13. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri, si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** contractul de audit financiar.
14. Cu 1.149.525 de voturi pentru (reprezentand 91,525% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 106.440 de voturi împotrivă (reprezentand 8,475 % din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** împuternicirea Consiliului de Administrație pentru modificarea programul de activitate aferent anului 2023, finanțarea activității curente, precum si a planului de investiții, in funcție de necesitățile existente, respectiv asigurarea finanțării lor din credite, leasinguri, alte surse, precum si pentru schimbarea finanțărilor existente, aprobarea garantării cu activele societății si pentru menținerea, modificarea si prelungirea finanțării activității pentru linia de credit si creditele de investiții.
15. Cu 1.255.965 de voturi pentru (reprezentand 100% din numărul total de voturi exprimate), cu 0 abtineri si cu 0 voturi împotrivă (reprezentand 0% din numărul total de voturi exprimate), din totalul de 1.255.965 voturi exprimate, **se aprobă** mandatarea președintelui Consiliului de Administrație, dl. COBÂRZAN DOREL-HOREA pentru semnarea hotărârii A.G.O.A. și a oricăror alte acte necesare pentru aducerea la îndeplinire a hotărârii - daca e cazul, precum și mandatarea SCA „LĂPUȘAN & PARTNERS, cu sediul in Mun. Cluj-Napoca, Str. Acad. David Prodan, Jud. Cluj, având C.I.F. nr. RO 19042430, prin av. coordonator LAPUSAN MIHAI-RAZVAN, pentru îndeplinirea tuturor formalităților privind depunerea hotărârii A.G.O.A. la Oficiul Registrului Comerțului Bihor, pentru a fi menționată în registru și publicată în Monitorul Oficial al României, partea a IV a, și pentru semnarea oricăror acte necesare în acest sens.

PRIN URMARE, prezenta Hotărâre a fost întocmită și semnată azi, **05.04.2023**, în 5 (cinci) exemplare originale în limba română.

Președinte Consiliu de Administrație
S.C. HELIOS S.A.,
COBÂRZAN DOREL-HOREA