



**SC. HELIOS SA.**

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

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

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

## RAPORT SEMESTRIAL

**30.06.2025**

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

### SC HELIOS SA

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

<b>Raport semestrial conform:</b>	Art. 128 si Art. 223 lit. B.-b) din Regulamentul ASF nr. 5/2018
<b>Perioada de raportare:</b>	01.01.2025-30.06.2025
<b>Data raportului:</b>	29 august 2025
<b>Denumirea societatii:</b>	<b>SC HELIOS SA</b>
<b>Sediul social:</b>	Str. Principala Nr. 236,Astileu, jud. Bihor
<b>Telefon/fax:</b>	T: 0259-349020/, F: +0259-349019
<b>Cod Unic Inregistrare:</b>	RO98716
<b>Nr. de ordine in Registrul Comertului</b>	J05/216/1991
<b>Capital subscris si varsat:</b>	3.618.165 LEI
<b>Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:</b>	Sistemul alternativ de tranzactionare – piata AeRO
<b>Simbol de tranzactionare</b>	HEAL
<b>Adresa e-mail</b>	office@heliossa.ro



**SC. HELIOS SA.**

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

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

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

**CUPRINS**

**I. EVENIMENTE IMPORTANTE**

**1.1. EVENIMENTELE IMPORTANTE**

**II.SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA**

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

**2.1.1.ELEMENTE DE BILANT**

**2.1.2.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

**2.1.3.ANALIZA FLUXURILOR DE NUMERAR**

**2.1.4.ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI**

**2.2.ANALIZA ACTIVITATII EMITENTULUI**

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

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

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

**IV.TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

**V.ALTE INFORMATII**

**SC. HELIOS SA.**

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

**P** +40 259/349015/ +40 259/349020 **F** 0259/349019**E** director.economic@heliossa.ro / **W** www.heliossa.ro**I EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT****I.1 EVENIMENTE IMPORTANTE**

Pe perioada primului semestru al anului 2025, nu au avut loc evenimente semnificative.

**II.SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA****2.1 ANALIZA SITUATIEI ECONOMICO-FINANCIARE ACTUALE COMPARATIV CU ACEEASI PERIOADA A ANULUI TRECUT****2.1.1.ELEMENTE DE BILANT**

Bilantul contabil reflecta pozitia financiara a societatii la 30 iunie 2025. Situatia comparativa a principalilor indicatori bilantieri pe cele doua perioade ( 30.06.2024 si 30.06.2025 ) se prezinta astfel :

	<b>(LEI)</b>	
<b>DENUMIREA INDICATORULUI</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>33.963.277</b>	<b>33.578.014</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
STOCURI	10.775.374	13.730.495
CREANTE	646.263	490.018
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT		
CASA SI CONTURI LA BANCII	9.521.172	12.164.333

**SC. HELIOS SA.**

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

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

TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	<b>20.942.809</b>	<b>26.384.846</b>
CHELTUIELI IN AVANS	0	
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</u>	11.926.721	12.686.329
<u>ACTIVE CIRCULANTE NETE, / DATORII CURENTE NETE</u>	8.240.744	13.192.589
<b><u>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</u></b>	<b>42.204.021</b>	<b>46.770.603</b>
<u>DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</u>	671.055	0
<u>PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</u>		
<u>VENITURI IN AVANS</u>	775.344	323.928
CAPITAL	3.618.165	3.618.165
PRIME LEGATE DE CAPITAL		
REZERVE DIN REEVALUARE	12.774.781	12.774.781
REZERVE	18.204.170	18.204.170
REZULTATUL REPORTAT -profit	5.713.354	10.958.786
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.222.496	1.214.701
REPARTIZAREA PROFITULUI		
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	41.532.966	46.770.603
CAPITALURI TOTAL	41.532.966	46.770.603
ACTIV=PASIV	<b>54.906.086</b>	<b>59.962.860</b>



## SC. HELIOS SA.

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

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

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

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

constata urmatoarele:

- Activele care reprezinta cel puțin 10% din total active:

- La 30.06.2025, societatea comerciala are în patrimoniul **imobilizari corporale**, în valoare de 33.578.014 lei care reprezinta 56,0 % din total active. În aceeași perioadă a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 33.963.277 lei, reprezentand 61.86 % din total active.
- **Stocurile** sunt în valoare de 13.730.495 lei reprezentand 22,90 % din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 10.775.374 lei, reprezentand 19,63 % din total active.
- **Casa și conturile la bănci** sunt în valoare de 12.164.333 lei, în timp ce anul precedent erau de 9.521.172 lei, adică la 30.06.2025 lichiditățile au crescut cu peste 27 % față de aceeași perioadă a anului anterior.

- Total active circulante la 30.06.2025 = 26.384.846 lei
  - Total active circulante la 30.06.2024 = 20.942.809 lei
  - Total active circulante la 30.06.2023 = 17.932.779 lei
- La 30.06.2025, total active curente au crescut cu 25,99 %.

- Total pasive curente la 30.06.2025 = 12.868.329 lei
  - Total pasive curente la 30.06.2024 = 11.926.721 lei
  - Total pasive curente la 30.06.2023 = 12.537.990 lei
- La 30.06.2025, total **pasive curente** au crescut cu 6,37 %.

- **Datoriile totale ale unitatii** la 30.06.2025 sunt de 12.868.329 lei ( 2.534.283 euro ; curs euro 5,0777 ) , față de 30.06.2024 când erau de 12.597.776 lei ( 2.531.148 euro , curs euro 4,9771 ) , adică sunt cam la același nivel cu anul 2024.

### 2.1.2.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Comparativ cu aceeași perioadă a anului 2024, principalii indicatori economico-financiari în semestrul I 2025 se prezintă astfel:

Nr.rd	Denumirea indicatorilor	30.06.2024	30.06.2025
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	14.013.096	12.156.444
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	16.561.346	14.381.314
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	14.944.269	12.898.612
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	1.617.077	1.482.702
5.	VENITURI FINANCIARE	65.686	271.243
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	219.506	300.465
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-153.820	29.222



## 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

8.	REZULTATUL CURENT	1.463.257	1.453.480
9.	VENITURI TOTALE	16.627.032	14.652.557
10.	CHELTUIELI TOTALE	15.163.775	13.199.077
11.	REZULTATUL BRUT	1.463.257	1.453.480
12.	IMPOZITUL PE PROFIT	240.761	238.779
13.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	1.222.496	1.214.701

Rezultatul curent înregistrat la 30.06.2025 este pozitiv, societatea înregistrând un profit de 1.214.701 lei, mai puțin cu 7.795 lei față de aceeași perioadă a anului trecut.

Evoluția lunară a rezultatului, veniturilor și cheltuielilor pe primele 6 luni 2025 este redată în tabelul următor:

### Evoluția lunară a veniturilor și cheltuielilor (ianuarie-iunie 2025)

LUNA	VENITURI	CHELTUIELI	REZULTAT brut
IANUARIE	1.139.717	1.209.660	-69.942
FEBRUARIE	1.791.209	1.601.188	+190.020
MARTIE	1.608.733	1.708.012	-99.278
APRILIE	3.776.509	2.985.400	+791.109
MAI	3.604.403	2.889.690	+714.713
IUNIE	2.731.985	2.805.127	-73.142
TOTAL	14.652.557	13.199.077	1.453.480

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

- **Cifra de afaceri** netă este de 12.156.444 lei cu 13,25 % mai puțin față de aceeași perioadă a anului anterior. (14.013.096 cifra afaceri 30.06.2024)
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 14.652.557 lei, cu 11,87 % mai puțin față de 30.06.2024 (16.627.032-venituri totale la 30.06.2024), de asemenea și cheltuielile totale au scăzut cu 12,96 % față de 30.06.2024 (cheltuieli totale 30.06.2025=13.199.077; cheltuieli totale 30.06.2024=15.163.775).
- Elementele de costuri și cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:
- **cheltuielile cu materiile prime și materiale consumabile** în suma de 4.162.997 lei, în scădere cu 25,05 %, față de aceeași perioadă a anului trecut,
- **cheltuielile cu personalul** în suma de 3.377.785 lei, în creștere cu 11,76 %, față de aceeași perioadă a anului trecut.
- Nu s-au constituit **provizioane pentru riscuri și cheltuieli** în perioadele studiate.
- Societatea nu a distribuit **dividende** pentru anul 2024.

**SC. HELIOS SA.**

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

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

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

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

Societata nu intentioneaza sa reduca segmente de afaceri in urmatoarele 6 luni ale anului 2025

**2.1.3. ANALIZA FLUXURILOR DE NUMERAR**

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

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

Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut soldul de incasat a scazut cu 209.476 lei  
La 30.06.2025 soldul de incasat= 633.742 lei fata de 30.06.2024 sold de incasat 843.218 lei.

Nivelul disponibilitatilor banesti la 30.06.2025 a fost de 12.049.160 lei, iar la 30.06.2024 a fost de 9.369.992 lei, cu 2.679.168 lei mai mult,

Datoriile catre furnizori la 30.06.2025 sunt 2.421.940 lei, cu 1.155.710 lei mai mult fata de 30.06.2024 cand soldul la furnizori era de 1.266.230 lei.

**2.1.4 ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI**

Principalii indicatori economico-financiari ai SC HELIOS SA la 30.06.2025 fata de 30.06.2024 sunt prezentati in tabelul mai jos:

INDICATORI	30 iunie 2024	30 iunie 2024
<b>Indicatori de lichiditate</b>		
Indicatorul lichiditatii curente	<b>2,05</b>	<b>1,76</b>
Indicatorul lichiditatii imediate	<b>0,98</b>	<b>0,85</b>
<b>Indicatori de risc</b>		
Indicatorul gradului de indatorare	<b>0,20</b>	<b>0,24</b>
<b>Indicatori de activitate</b>		
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	<b>9,11</b>	<b>8,06</b>
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	<b>15,53</b>	<b>14,06</b>
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	<b>0,36</b>	<b>0,41</b>
Viteza de rotatie a activelor totale	<b>0,20</b>	<b>0,26</b>

Pe fondul cresterii activelor curente, evolutia valorilor indicatorilor de lichiditate – lichiditate curenta– descrie un trend crescator . De asemenea, intre indicatorii de lichiditate , se remarca capacitatea intreprinderii de a-si acoperii datoriile curente din active curente , valoarea fiind peste 2.



## SC. HELIOS SA.

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

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

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

### 2.2. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

#### 2.2.1. Analiza producției și a livrărilor

În semestrul I 2025 a fost realizată o producție de 9.642 tone. Comparativ producția fabricată și producția livrată în primele 6 luni 2024 față de aceeași perioadă a anului precedent se prezintă astfel (tabelul de mai jos).

Indicator	UM	6 luni 2025	6 luni 2024	Abatere absoluta	Abatere %
Volum producție	to	9.642	11.067	-1.425	-12,88
Volum livrări producție	to	9.202	9.829	-627	-6,38

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

Venituri din vânzarea producției

Indicator	6 luni 2025	6 luni 2024	Variație absoluta	Variație %
Venituri din vânzarea producției	11.776.827	12.933.476	-1.156.649	-8,94
Venituri din activitatea comercială	379.617	1.079.620	-700.003	-64,84

#### 2.2.2 Evoluția costurilor de producție și a consumurilor

În condițiile în care producția marfa fabricată a scăzut față de aceeași perioadă a anului precedent cu 12,88 % evoluția principalelor elemente de cost în aceeași perioadă a fost următoarea

#### Principalele categorii de costuri

	6 luni 2025	6 luni 2024	Variație absoluta 2025-2024	Variație %
Materii prime	1.121.899	1.101.443	+20.456	+1,86%
Materiale consumabile	3.041.098	4.453.152	-1.412.054	-31,71%
Costuri energetic	836.575	854.010	-17.435	-2,04%
Cheltuieli cu personalul	3.377.785	3.022.256	+355.529	+11,76%



## **SC. HELIOS SA.**

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

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

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

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

Activitatea desfasurata pe amplasamentul societatii , la nivelul semestrului I al anului 2025 , a continuat sa fie condusa sub semnul respectarii actelor de reglementare :

Autorizatia Integrata de Mediu nr. 118 – NV 6 / 17.02.2011, Reviziuta la data de 11.02.2021 valabila pe toata perioada in care se obtine viza anuala conform Legii nr. 219/15.11.2019 si a ordinului 1150/27.05.2020 , pentru modificarea si completarea OUG nr. 195/2005 privind protectia mediului.

Programul de management de mediu pentru semestrul I al anului 2025 s-a orientat pe exploatarea obiectivelor de productie in conditii de siguranta deplina pentru mediu , pentru mentinerea in limite de performanta a indicatorilor relevanti pe factorii de mediu – apa, aer, sol:

- ✓ S-a monitorizat activitatea de productie , referitor la emisiile de noxe in aer,apa, sol , cu frecventa prevazuta de AIM ;
- ✓ S-au continuat actiunile pentru realizarea unui management al deseurilor tehnologice specifice in conformitate cu legislatia in vigoare (colectare selectiva, depozitare temporara pe spatii amenajate , evidenta pe tipuri de deseuri generate si predare la firme autorizate) .
- ✓ S-au incheiat contracte si s-au derulat colaborari cu firme autorizate pentru indeplinirea obiectivelor de reciclare / valorificare pentru deseurile de ambalaje puse pe piata interna .
- ✓ S-a mentinut buna practica de colaborare privind transferul de responsabilitate pentru gestionarea ambalajelor introduse pe piata interna , cu realizarea obiectivelor de valorificare/reciclare pe tipuri de deșeu , impuse de legislatia specifica .
- ✓ S-au indeplinit obligatiile privind contributiile catre Administratia Fondului pentru Mediu ; s-au transmis declaratiile lunare , conform prevederilor legale .
- ✓ S-au monitorizat parametrii tehnologici, in conformitate cu prevederile AIM, pentru buna desfasurare a proceselor, dar si pentru functionarea in conditii sigure pentru mediu.

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

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

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

Pe parcursul semestrului I al anului 2025, societatea HELIOS SA nu a fost pusa in situatia de a fi in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.



## SC. HELIOS SA.

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

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

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

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

Pe parcursul semestrului I al anului 2025 nu au avut loc modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de HELIOS S.A.

La 30 iunie 2025, societatea avea un capital social de 3.618.165 lei reprezentind 1.447.266 actiuni, cu valoarea nominal de 2,5 lei fiecare.

Denumire detinator	Nr detinute 30.06.2024	Procent (%)	Nr detinute 31.03.2025	Procent (%)
DNTL PROIECT SRL CLUJ NAPOCA	1.149.525	79.4273	1.149.525	79.4273
Pers.Fizice	204.710	14.1446	194.462	13.4366
Pers.Juridice	93.031	6.4281	103.279	7.1361
Total	1.447.266	100	1.447.266	100

#### IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

NU ESTE CAZUL

#### IV. ALTE INFORMATII

Formularele de raportare financiara pentru semestrul 1 2025, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 30 iunie 2025 nu au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,  
ing. Cobarzan Dorel



Director economic,  
ec. Bohus Adina

Bifați numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2025**

Suma de control 3.618.165

Entitatea SC HELIOS SA

**Adresa**

Județ Bihor Sector Localitate ASTILEU

Strada PRINCIPALA Nr. 236 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J1999000216058

Cod unic de înregistrare 9 8 7 1 6

Forma de proprietate 34—Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

 CAEN 2024  CAEN 2025

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

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

2320—Fabricarea de produse refractare

2320—Fabricarea de produse refractare

**Raportari contabile semestriale**
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	46.770.603
Capital subscris	3.618.165
Profit/ pierdere	1.214.701

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Teodora-Adina Bohus

Semnătura digitală de Teodora-Adina Bohus  
Data: 2025.08.12 11:00:04 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului  (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	33.344.972	33.578.014
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	0	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	33.344.972	33.578.014
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	11.365.603	13.730.4
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	193.564	490.018
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	193.564	490.018
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	12.003.819	12.164.333
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	23.562.986	26.384.846
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)</b>				
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	12.336.892	13.192.589
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	45.681.864	46.770.603
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)</b>				
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	28.738	323.928
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	28.738	323.928

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	28.738	323.928
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	3.618.165	3.618.165
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.618.165	3.618.165
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	12.774.781	12.774.781
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	18.204.171	18.204.170
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	5.713.354	10.958.786
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	5.245.431	1.214.701
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	45.555.902	46.770.603
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	45.555.902	46.770.603

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

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 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	14.013.096	12.156.444
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
<del>- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național</del>		<del>01b (318)</del>		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	12.933.476	11.776.827
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.079.620	379.617
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		<del>05</del>		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	07	07	2.133.510	2.002.058
Sold D	08	08	0	0
<b>3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	09	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	10	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	11	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	12	12		
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	13	13	414.740	222.812
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	16.561.346	14.381.314
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	17	17	5.554.595	4.162.997
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	175.765	321.963
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	854.010	836.575
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	854.010	836.575
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	644.280	82.674
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	24	22	3.022.256	3.377.785
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.922.814	3.269.758

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	99.442	108.027
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.297.945	1.231.931
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.297.945	1.231.931
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	3.395.418	2.884.687
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	2.930.249	2.483.568
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	194.813	270.913
1.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	260.240	
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	10.116	130.206
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	14.944.269	12.898.612
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.617.077	1.482.702
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	15.913	29.946
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	49.773	241.297
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	65.686	271.243
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	90.248	23.094
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	129.258	277.371
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	219.506	300.46
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	153.820	29.222
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	16.627.032	14.652.557
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	15.163.775	13.199.077
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.463.257	1.453.480
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	240.761	238.779
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68 )	83	69	1.222.496	1.214.701
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE  
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

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.1194 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.214.701	
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. OMF nr.1194 /2025	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, salariatii 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, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	68		66	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	67		71	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	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				

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , 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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ /2025	Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	186.760	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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	699.271	486.027
- 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	1.500	350
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	32.254	95.853
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	29.981	91.365
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	2.273	4.488
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură 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), <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	83	71	5.451	3.258
- 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		
- 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	5.451	3.258
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>	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), <b>din care:</b>	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		
<b>Casa în lei și în valută (rd.85+86 )</b>	98	84	13.589	3.978
- în lei (ct. 5311)	99	85	13.589	3.978
- în valută (ct. 5314)	100	86		
<b>Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)</b>	101	87	9.356.403	12.045.182
- în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>	102	88	790.137	1.481.420
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>	104	90	8.566.266	10.563.762
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
<b>Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)</b>	106	92	151.180	147.715
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	151.180	147.715
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
<b>Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	109	95	1.998.228	1.228.423

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u> ) (din ct. 519), (rd. <b>.97+98</b> )	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 <u>mai mare sau egală cu 1 an</u> ) (din ct. 162), (rd. <b>100+101</b> )	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. <b>104+105</b> )	117	103	96.059	22.603
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	96.059	22.60
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	166.929	183.275
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. <b>112 la 115</b> )	127	111	799.395	537.180
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	189.433	213.040
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	609.962	324.140
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura 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 <sup>2)</sup> (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 acționarilor / asociaților (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	935.845	485.365
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	149.737	149.737
-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	786.108	335.628
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.618.165	3.618.165
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	110.400	120.000
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019</b>	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2025</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	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	79,4
- deținut de persoane fizice	170	151	511.775	14,14	455.705	12,59
- deținut de alte entități	171	152	232.577	6,43	288.647	7,98
<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>						
			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B			2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)				
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>						
			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B			2024	2025
- dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	173	152b (315)				
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>						
			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B			30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>						
			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B			30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
<b>XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>						
- inundații	180	157b (323)				

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COBARZAN DOREL HOREA

Numele și prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata subvențiilor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.  
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.
- 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.

### 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		-
			+

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 954273352 din 12.08.2025**

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-954273352** din data de **12.08.2025** pentru perioada de raportare 6 2025 pentru CIF: **98716**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul

Finanțelor Publice

Date: 2025.08.12 10:22:22 EEST

Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

S.C. HELIOS S.A.

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

J05/216/1991

CIF RO 98716

Nr. 950 /29.08.2025

### DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Cobarzan Dorel in calitate de presedinte C.A./Director general si Bohus Adina in calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale S.C. Helios S.A.

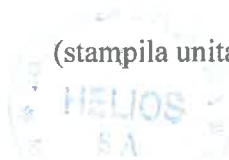
Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul semestrial intocmit la data de 29.08.2025 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Presedinte C.A./Director general,

Cobarzan Dorel

Semnatura.....

(stampila unitatii)



Director economic,

Bohus Adina

Semnatura.....

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Bohus Adina", written over a dotted line for the signature.