RAPORT ANUAL LA 31.12.2013 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Raportul anual conform **Regulamentului C.N.V.M. NR. 1/2006**

Pentru exercițiul financiar **31.12.2013**

Data raportului **10.03.2014**

Denumirea societății comerciale **S.C. Helios S.A. Aştileu**

Sediul social: **Str. Principală, Nr. 236, Loc. Aştileu, Jud. Bihor**

Numărul de telefon/fax: **0259-349.020**

Codul de înregistrare fiscala la **Oficiul Registrului Comertului RO 98716**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J 05/216/1991.**

Piața reglementată pe care se tranzactionează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucureşti-Piața RASDAQ**

Capitalul social subscris și vărsat **3.618.165 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Acțiuni nominative, dematerializate, valoare nominală= 2,5 lei, 1.447.266 număr de acțiuni;

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Activitatea de bază a societății comerciale este "Fabricarea de produse refractare", cod CAEN 2320.

b) S.C. Helios S.A. Aştileu a fost înființată ca societate pe acțiuni în anul 1991.

c) În cursul exercițiului financiar 2013, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale.

d) Cele mai importante active care s-au modernizat si pus in functiune in cursul exercițiului financiar 2013 sunt:

1.Flux beton refractar	- 535.072
2 Cuptor coacere cu vagonet	- 500.567
3.Flux microproductie si probe laborator	- 272.800
4.Modernizare hala reparatii vagoneti	- 247.211
5.Sistem de ungere automat presa	- 135.960
6.Modernizare drum uzinal si platforma	- 133.815
7.Sistem automat impingator vagoneti	- 100.342

Valoarea modernizarílor si punerilor in functiune in anul 2013 au fost de 2.229.530 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2013 un profit brut în valoare de 1.058.397 lei, cu 5.56% mai mare față de anul anterior. După scăderea impozitului pe profit în valoare de 181.723 lei, profitul net era de 876.674 lei, cu 5.82% mai mult față de anul anterior.

b) La 31.12.2013, cifra de afaceri era în valoare de 23.894.020 lei, cu 9.39% mai mica față de anul precedent.

c) În anul 2013, valoarea totală a livrarilor intracomunitare a fost de 1.255.682 lei, in timp ce valoarea acestora in anul 2012 era de 1.327.753 lei.

d) Costurile totale suportate în cursul anului 2013 sunt în valoare de 27.764.195 lei, în timp ce anul trecut valoarea era de 27.727.950 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Piața de desfacere pentru produsele oferite de societate ar fi:

Produse	Piețe de desfacere	Metode de distribuție
Cărămizi refractare	Piața internă şi externa	Franco fabrica sau distribuție directă
Cărămizi pline de construcții	Piața internă	Franco fabrica sau distributie directa
Blocuri ceramice	Piața internă	Franco fabrica
Gresie antiacidă	Piața internă	Franco fabrica

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

a) Principalii furnizori ai societății comerciale sunt:

- Dan Steel Negresti Oas – argila gri;
- Refraceram – deseu caramida;
- Ion Andra Trans Com – pacura;
- Mol Romania – gaz;
- OMV Petrom – motorina.

b) Societatea nu depinde în mod semnificativ de un furnizor.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Evolutia vanzarilor pe piata interna si externa:

-lei-

Anul	Volum vânzări pe piața internă	Volum vânzări pe piața externă
2012	**25.043.823**	**1.327.753**
2013	**22.638.338**	**1.255.682**

Pentru anul 2013, se estimează o creştere a vânzărilor pe plan intern si extern.

b) Principalii concurenți ai societății sunt:

1. Tremag Tulcea
2. Instirig Brasov

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

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

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2013 era de 120 angajați, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 141 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților:

- Studii superioare - 15
- Studii medii - 30
- Scoala profesionala - 54
- Scoala generala - 21

b) 63 % dintre angajați sunt membrii de sindicat.

c) Raporturile dintre manager şi angajați sunt de organizare si coordonare din partea managerilor, iar din partea angajaților de execuție.

d) Nu există elemente conflictuale între manager şi angajați.

1.1.6. Impactul asupra mediului înconjurător.

In anul 2008 s-a implementat sistemul de management de mediu conform standardului SREN ISO 14001/2005.

Nu există şi nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislaţiei privind protecţia mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activităţii de cercetare şi dezvoltare

La nivelul anului 2013, societatea nu a efectuat cheltuieli de cercetare-dezvoltare şi nici nu se anticipează astfel de cheltuieli

1.1.8. Evaluarea activităţii societăţii comerciale privind managementul riscului

Nu exista o preocupare directa in acest sens, dar se urmaresc cu regularitate indicatorii economico-financiari si de lichiditate, de catre conducerea societatii.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societăţii comerciale

a) În acest moment nu se întrevăd factori care ar putea afecta substanţial lichiditatea societăţii.

b) In cursul anului 2012 s-au efectuat cheltuieli de capital (investitii in active necesare unitatii), reprezentate de puneri in functiune, in suma de 1.012.732 lei, iar in 2013 cheltuielile de capital au fost in valoare de 2.229.530 lei.

2. Activele corporale ale societăţii comerciale

2.1. Principalele capacităţi de producţie sunt clădirile şi utilajele amplasate în incinta unităţii:

I. Flux de fabricare a caramizilor refractare si a caramizilor pline de constructii, si 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
3. Cuptor ardere.
4. Cuptor cu role

II. Flux de fabricare a blocurilor ceramice, cuprinde:

1. Presare pasta
2. Taietor blocuri ceramice
3. Incarcare pe vagoneti pentru uscare naturala
4. Descarcare de pe vagoneti pentru uscare si incarcare pe vagoneti pentru ardere
5. Cuptor ardere

Toate acestea sunt amplasate in incinta societatii.

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

Grupa	Denumire grupă de mijloace fixe	Grad de uzură mediu - %-	Nr. mijloace fixe	Din care complet amortizate
1.	Construcții	20	133	7
2.	Echipamente tehnologice	10	302	207
3.	Aparate şi instalații de măsură	30	37	26
4.	Mijloace de transport	20	81	79
5.	Mobilier, aparatură birotică	40	104	102

2.3.Nu există şi nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3.Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se negociază pe Bursa de Valori București- Piața RASDAQ, având simbolul HEAL.

3.2. Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 3 ani.

3.3. Societatea nu a desfăşurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea comercială nu are filiale.

3.5. Societatea comercială nu a emis obligațiuni şi/sau alte titluri de creanță.

4.Conducerea societății comerciale

4.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație, având următoarea componență:

Nume, prenume	Calitatea	Număr de acțiuni	Deținere din capitalul social	Funcția
Cobârzan Dorel	Preşedinte CA	2.557	0,1767%	Inginer
Cardoş Călin	Membru CA	-	-	Economist
Dan Vasile Daniel	Membru CA	1.240	0,0857%	Economist

b) Membrii conducerii adminitrative nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu şi în nici o procedură administrativă.

4.2. a) Conducerea executivă a societății la 31.12.2013 a fost asigurată de:

- Director General – ing. Cobârzan Dorel - deține 2.557 acțiuni la societate, reprezentând 0,1767% din capitalul social. A fost numit în funcție pe o perioadă nedeterminată;
- Director Economic - Bohuş Adina, nu deține acțiuni la societate. A fost numită în funcție pe o perioadă nedeterminată;

b) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu şi în nici o procedură administrativă.

5. Situația financiar-contabilă

1. Bilantul contabil

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	2011	2012	2013
ACTIVE IMOBILIZATE	31.437.695	30.676.876	29.162.906
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	11.168.714	10.689.713	12.878.595
CREANȚE	782.008	969.072	774.387
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-	-
CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	876.357	640.267	374.255
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	12.827.079	12.299.052	14.027.237
CHELTUIELI IN AVANS	383	0	0
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	12.818.790	12.282.111	13.558.901
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	3.776	15.092	431.769
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	31.441.471	30.691.968	29.594.675
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	9.414.699	7.836.719	5.862.753
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-	
VENITURI IN AVANS	4.896	1.849	36.567
CAPITALURI SI REZERVE			
CAPITAL	3.618.165	3.618.165	3.618.165
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-	
REZERVE DIN REEVALUARE	14.732.037	13.389.540	13.326.213
REZERVE	2.945.269	5.074.122	5.968.752
REZULTATUL REPORTAT	0		
REZULTATUL EXERCITIULUI	781.727	828.477	876.674
REPARTIZAREA PROFITULUI	50.426	55.055	57.882
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	22.026.772	22.855.249	23.731.922
CAPITALURI –TOTAL	22.026.772	22.855.249	23.731.922
ACTIV=PASIV	44.265.157	42.975.928	43.190.143

2. Contul de profit şi pierdere:

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	2011	2012	2013
TOTAL VENITURI	**32.028.776**	**28.730.603**	**28.822.592**
VENITURI DIN EXPLOATARE	**30.418.670**	**27.694.010**	**27.835.811**
VENITURI FINANCIARE	**1.610.106**	**1.036.593**	**986.781**
VENITURI EXTRAORDINARE	-	-	
TOTAL CHELTUIELI	**31.089.285**	**27.727.950**	**27.764.195**
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	**26.725.356**	**23.639.394**	**23.360.503**
CHELTUIELI FINANCIARE	**4.363.929**	**4.088.556**	**4.403.692**
CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-	-	
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	**939.491**	**1.002.653**	**1.058.397**
IMPOZIT PE PROFIT	**157.764**	**174.176**	**181.723**
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	**781.727**	**828.477**	**876.674**

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depăşesc 10% din totalul de active sunt:

- **active imobilizate corporale**, care în anul 2013 sunt în valoare de 29.161.956 lei, reprezentând 67.52 % din total active. In anul 2012 valoarea acestora era de 30.673.987 lei, reprezentand 71,37% din total active.

- **stocurile**, care în anul 2013 sunt în valoare de 12.878.595 lei, reprezentând 29,82% din total active. In anul 2012 valoarea acestora era de 10.689.713 lei, reprezentand 24.87% din total active.

- **Total active curente** în anul 2013 se ridică la 14.027.237 lei, în timp ce în anul 2012 se cifrau la 12.299.052 lei.

  Total pasive curente în anul 2013 se ridică la 13.558.901 lei, în timp ce în anul 2012 se cifrau la 12.282.111 lei.

  Nu s-a vândut şi nici nu s-a oprit vreun segment de activitate în cursul anului 2013 şi nici pentru anul 2014 nu se preconizează acest lucru.

b) Analizând contul de profit şi pierdere din ultimii 2 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2013 = 23.894.020 lei;
- Cifra de afaceri netă 2012 = 26.371.576 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluţie descrescătoare. În anul 2013 a scazut cu 9.39% faţă de anul 2012.

- Total venituri 2013 = 28.822.592 lei;
- Total venituri 2012 = 28.730.603 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluţie crescătoare. În anul 2013 au crescut cu 0.32% faţă de anul 2012.

Elemente de costuri şi cheltuieli cu o pondere de cel puţin 20% din cifra de afaceri netă au avut urmatoarea evoluţie:

- **Cheltuieli cu materii prime şi materiale consumabile** în valoare de 9.762.198 lei, reprezentând 40.86% din cifra de afaceri, au scazut faţă de anul anterior cu 13.80%. În anul 2012, valoare acestora era de 11.325.019 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 42.94%.

Cheltuielile totale în valoare de 27.764.195 lei au cunoscut o evoluţie crescătoare. În anul 2013 au crescut cu 0.13% faţă de anul 2012. Unitatea a înregistrat la finele anului 2013 un profit brut în valoare de 1.058.397 lei, cu 5.56% mai mare faţă de anul anterior. După scăderea impozitului pe profit în valoare de 181.723 lei, profitul net era de 876.674 lei, cu 5.82% mai mult faţă de anul anterior.

Casa şi conturile bancare în cadrul activităţii au scazut cu 41.55% faţă de anul precedent.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluţie pe ultimii 2 ani:

Veniturile financiare sunt în sumă de 986.781 lei, în timp ce anul precedent suma era de 1.036.593 lei şi societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru anul 2013 în valoare de 4.403.692 lei, în timp ce anul anterior suma era de 4.088.556 lei. Rezultatul activităţii financiare este o pierdere de 3.416.911 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra o pierdere la acest capitol de 3.051.963 lei.

În cadrul **activitătii de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 27.835.811 lei si cheltuieli în sumă de 23.360.503 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2013 au crescut cu 0.51% față de anul 2012. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2013 au scazut cu 1.18% față de anul 2012. Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 4.475.308 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 4.054.616 lei.

Unitatea nu înregistrează nici un fel de venituri şi cheltuieli în cadrul **activității extraordinare.**

Datoriile totale sunt în valoare de 19.421.654 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 20.118.830 lei în scadere față de anul precedent cu 3.47%.

Creanțele sunt în valoare de 774.387 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 969.072 lei, cu 20.09% mai putin față de anul trecut.

În vederea informarii corespunzatoare a acționarilor şi a potentialilor investitori conform Regulamentului CNVM nr.1/2006 cu modificarile ulterioare raportul anual este disponibil şi pe Internet la următoarea adresa: http://www.heliossa.ro

Președinte CA/Director General,
Cobârzan Dorel

Societatea Comercială HELIOS SA Aștileu-Bihor-România

Director Economic,
Bohuş Adina