RAPORT ANUAL LA 31.12.2014 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

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

Pentru exerciţiul financiar **31.12.2014**

Data raportului **20.03.2015**

Denumirea societăţii 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 Comerţului **J 05/216/1991,**

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

Capitalul social subscris şi vărsat **3.618.165 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Acţiuni nominative, dematerializate, valoare nominală= 2,5 lei, 1.447.266 număr de acţiuni;

1. Analiza activităţii societăţii comerciale

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

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

c) În cursul exerciţiului financiar 2014, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative a societăţii comerciale.

d) Cele mai importante active care s-au modernizat si pus in functiune in cursul exerciţiului financiar 2014 sunt:

1. Linie automatizata de ardere la CT1	- 678.316
2. Boxe materii prime macinare	- 436.132
3. Linie tehnologica macinare argila uscata	- 367.076
4. Matrita pentru presare caramida	- 247.988
5. Flux concasare deseu caramida	- 171.709
6. Generator electric	- 89.849

Valoarea modernizarilor si punerilor in functiune in anul 2014 au fost de 2.450.686 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2014 un profit brut în valoare de 1.101.961 lei, cu 4,12% mai mare faţă de anul anterior. După scăderea impozitului pe profit în valoare de 176.459 lei, profitul net era de 925.202 lei, cu 5.57% mai mult faţă de anul anterior.

b) La 31.12.2014, cifra de afaceri era în valoare de 23.094.617 lei, cu 3.35 % mai mica faţă de anul precedent.

c) În anul 2014, valoarea totală a livrarilor externe a fost de 1.011.785 lei, in timp ce valoarea acestora in anul 2013 era de 1.255.682 lei.

d) Costurile totale suportate în cursul anului 2013 sunt în valoare de 24.647.482 lei, în timp ce anul trecut valoarea era de 27.764.195 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societăţii comerciale

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

Produse	Pieţe de desfacere	Metode de distribuţie
Cărămizi refractare	Piaţa internă şi externa	Franco fabrica sau distribuţie directă
Cărămizi pline de construcţii	Piaţa internă	Franco fabrica sau distributie directa
Blocuri ceramice	Piaţa internă	Franco fabrica
Gresie antiacidă	Piaţa internă	Franco fabrica

1.1.3. Evaluarea activităţii de aprovizionare tehnico-materială

a) Principalii furnizori ai societăţii 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 activităţii de vânzare

a) Evolutia vanzarilor pe piata interna si externa:

-lei-

Anul	Volum vânzări pe piaţa internă	Volum vânzări pe piaţa externă
2012	**25.043.823**	**1.327.753**
2013	**22.638.338**	**1.255.682**
2014	**22.082.832**	**1.011.785**

Pentru anul 2015, se estimează o creştere a vânzărilor pe plan intern si extern.

b) Principalii concurenţi ai societăţii sunt:

1. Tremag Tulcea
2. Instirig Brasov

c) În ceea ce priveşte ponderea pe piaţă a produselor sau serviciilor societăţii comerciale şi a principalilor concurenţi, unitatea nu dispune de astfel de informaţii. Pentru aceasta ar fi nevoie de un studiu complex, pe care societatea nu îl poate realiza din lipsă de oameni specializaţi în realizarea de astfel de studii de piaţă.

d) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un client sau de un grup de clienţi.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societăţii comerciale

a) Numărul mediu de salariaţi la 31.12.2014 era de 114 angajaţi, în timp ce anul anterior numărul acestora era de 120 angajaţi.

Nivelul de pregătire al angajaţilor:

- Studii superioare - 14
- Studii medii - 28
- Scoala profesionala - 51
- Scoala generala - 21

b) 40 % dintre angajaţi sunt membrii de sindicat.

c) Raporturile dintre manager şi angajaţi sunt de organizare si coordonare din partea managerilor, iar din partea angajaţilor de executie.

d) Nu există elemente conflictuale între manager şi angajaţi.

1.1.6. Impactul asupra mediului înconjurător.

SC Helios SA Aştileu are implementat Sistemul de management al calităţii – SR EN ISO 9001: 2008, şi Sistemul de management al mediului conform SR EN ISO 14001: 2005, Certificat de conformitate a controlului productiei in fabrica nr. 1840-CPR-97/740/EC/0488-14 pentru elemente pentru zidarie de argila arsa (SR EN 771-1:2011), cetificate de catre firma Aeroq Bucureşti.

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 2014, 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 2013 s-au efectuat cheltuieli de capital (investitii in active necesare unitatii), reprezentate de puneri in functiune, in suma de 2.229.530 lei, iar in 2014 cheltuielile de capital au fost in valoare de 2.450.686 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 proprietăţilor societăţii comerciale:

Grupa	Denumire grupă de mijloace fixe	Grad de uzură mediu - %-	Nr. mijloace fixe	Din care complet amortizate
1.	Construcţii	50	127	8
2.	Echipamente tehnologice	10	324	220
3.	Aparate şi instalaţii de măsură	30	37	27
4.	Mijloace de transport	25	75	74
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 societăţii comerciale.

3.Piaţa valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se negociază pe Bursa de Valori Bucureşti

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

3.3. Societatea nu a desfăşurat nici o activitate de achiziţionare a propriilor acţiuni.

3.4. Societatea comercială nu are filiale.

3.5. Societatea comercială nu a emis obligaţiuni şi/sau alte titluri de creanţă.

4.Conducerea societăţii comerciale

4.1. a) Conducerea administrativă a societăţii comerciale este asigurată de Consiliul de Administraţie, având următoarea componenţă:

Nume, prenume	Calitatea	Număr de acţiuni	Deţinere din capitalul social	Funcţia
Cobârzan Dorel	Preşedinte CA	2.557	0,1767%	Inginer
Dan Vasile Daniel	Vicepresedinte CA	1.240	0,0857%	Economist
Cardoş Călin	Vicepresedinte CA			Economist
Cardos Marioara Dana	Membru CA			Economist
Revai Tamas	Membru CA			Economist

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

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

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

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

5. Situaţia financiar-contabilă

1. Bilantul contabil

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	2012	2013	2014
ACTIVE IMOBILIZATE	30.676.876	29.162.906	30.366.399
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI	10.689.713	12.878.595	12.728.306
CREANŢE	969.072	774.387	784.457
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-	-
CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	640.267	374.255	546.178
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	12.299.052	14.027.237	14.058.941
CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	12.282.111	13.558.901	12.865.773
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	15.092	431.769	1.166.943
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	30.691.968	29.594.675	31.533.342
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	7.836.719	5.862.753	6.466.871
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-		-
VENITURI IN AVANS	1.849	36.567	26.225
CAPITALURI SI REZERVE			
CAPITAL	3.618.165	3.618.165	3.618.165
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-		
REZERVE DIN REEVALUARE	13.389.540	13.326.213	13.687.639
REZERVE	5.074.122	5.968.752	6.933.311
REZULTATUL REPORTAT			
REZULTATUL EXERCITIULUI	828.477	876.674	925.502
REPARTIZAREA PROFITULUI	55.055	57.882	98.146
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	22.855.249	23.731.922	25.066.471
CAPITALURI –TOTAL	22.855.249	23.731.922	25.066.471
ACTIV=PASIV	42.975.928	43.190.143	44.425.340

2. Contul de profit şi pierdere:

-lei-

DENUMIREA INDICATORULUI	2012	2013	2014
TOTAL VENITURI	28.730.603	28.822.592	25.749.443
VENITURI DIN EXPLOATARE	27.694.010	27.835.811	25.111.765
VENITURI FINANCIARE	1.036.593	986.781	637.678
VENITURI EXTRAORDINARE	-		-
TOTAL CHELTUIELI	27.727.950	27.764.195	24.647.482
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	23.639.394	23.360.503	20.096.707
CHELTUIELI FINANCIARE	4.088.556	4.403.692	4.550.775
CHELTUIELI EXTRAORDINARE	-		
REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	1.002.653	1.058.397	1.101.961
IMPOZIT PE PROFIT	174.176	181.723	176.459
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	828.477	876.674	925.502

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

- **active imobilizate corporale**, care în anul 2014 sunt în valoare de 30.362.923 lei, reprezentând 68,35 % din total active. In anul 2013 valoarea acestora era de 29.161.956 lei, reprezentand 67.52% din total active.

- **stocurile**, care în anul 2013 sunt în valoare de 12.728.306 lei, reprezentând 28,65 % din total active. In anul 2013 valoarea acestora era de 12.878.595 lei, reprezentand 29,82 % din total active.

- **Total active curente** în anul 2014 se ridică la 14.058.941 lei, în timp ce în anul 2013 se cifrau la 14.027.237 lei.

Total pasive curente în anul 2014 se ridică la 12.865.773 lei, în timp ce în anul 2013 se cifrau la 13.558.901 lei.

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

- Cifra de afaceri netă 2004 = 23.094.617 lei;
- Cifra de afaceri netă 2013 = 23.894.020 lei;

Cifra de afaceri a cunoscut o evoluţie descrescătoare. În anul 2014 a scazut cu 3,35% faţă de anul 2013.

- Total venituri 2014 = 25.749.443 lei;
- Total venituri 2013 = 28.822.592 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluţie descrescătoare. În anul 2014 au scazut cu 10,66 % faţă de anul 2013.

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 9.249.937 lei, reprezentând 40.05% din cifra de afaceri, au scazut faţă de anul anterior cu 5,25%. În anul 2013, valoare acestora era de 9.762.198 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 40.86%.

Cheltuielile totale în valoare de 24.647.482 lei au cunoscut o evoluţie descrescătoare. În anul 2014 au scazut cu 11,23 % faţă de anul 2013. Unitatea a înregistrat la finele anului 2014 un profit brut în valoare de 1.101.961 lei, cu 4,12% mai mare faţă de anul anterior. După scăderea impozitului pe profit în valoare de 176.459 lei, profitul net era de 925.502 lei, cu 5.57% mai mult faţă de anul anterior.

Casa şi conturile bancare în cadrul activităţii au crescut cu 45.94% faţă de anul precedent.

Activitatea financiară a avut următoarea evoluţie pe ultimii 2 ani:

Veniturile financiare sunt în sumă de 637.678 lei, în timp ce anul precedent suma era de 986.781 lei şi societatea înregistrează cheltuieli financiare pentru anul 2014 în valoare de 4.550.775 lei, în timp ce anul anterior suma era de 4.403.692 lei. Rezultatul activităţii financiare este o pierdere de 3.913.097 lei, în timp ce anul trecut unitatea înregistra o pierdere la acest capitol de 3.416.911 lei.

În cadrul **activitătii de exploatare** s-au înregistrat venituri în valoare de 25.111.765 lei si cheltuieli în sumă de 20.096.707 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluţie descrescătoare. În anul 2014 au scazut cu 9,79 % faţă de anul 2013. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluţie descrescătoare. În anul 2014 au scazut cu 13,97% faţă de anul 2013. Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 5.015.058 lei, în timp ce anul trecut profitul era de 4.475.308 lei.

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

Datoriile totale sunt în valoare de 19.332.644 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 19.421.654 lei în scadere faţă de anul precedent cu 0,46 %.

Creanţele sunt în valoare de 784.457 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 774.387 lei, cu 1,30 % mai mult faţă de anul trecut.

În vederea informarii corespunzatoare a acţionarilor 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

Preşedinte CA/Director General,
Cobârzan Dorel

Director Economic,
Bohuş Adina