S.C. HELIOS S.A.

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

J05/216/1991

CIF RO 98716

Nr. 559 /14.03.2016

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 cunoştinţele noastre, situaţia financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea activelor, obligaţiilor, poziţiei financiare, contului de profit şi pierdere ale S.C. Helios S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul anual intocmit la data de 14.03.2016 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării şi a performanţelor emitentului precum şi o descriere a principalelor riscuri şi incertitudini specifice activităţii desfăşurate.

Presedinte C.A./Director general,

Cobarzan Dorel

Semnatura.....

(stampila unitatii)

Director economic,

Bohus Adina

Semnatura.....

S.C."HELIOS"S.A
ASTILEU , JUD.BIHOR

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31.12.2015

A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare	EXERCITIU FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIU FINANCIAR INCHEIAT
1.incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	23.501.761	25.634.865
2.incasari in numerar din redevente , onorarii , alte venituri		
3.plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-18.303.051	-19.109.357
4.plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajator	**-2.636.165**	**-2.682.624**
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	**-185.038**	**-172.151**
TOTAL Flux din activitatea de exploatare	**2.377.507**	**3.670.733**
B.Fluxuri de numerar din acivitatea de investitii		
1.plati in numerar din activitatea de investitii	-401.111	-1.608.506
2.incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	362.683	88.610
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	-38.428	-1.519.896
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		
3.Venituri in numerar din emisiunea de obligatiuni , credite , ipoteci si alte imprumuturi		
4.Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate (credite si leasing)	-1.729.426	-1.037.739
5.Plati in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing (dobanda)	-544.280	- 393.606
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-2.273.706	-1.431.345
D.TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C	65.373	719.492
E.Numerar la inceputul perioadei	99.112	164.485
F.Numerar la sfarsitul perioadei	164.485	883.977

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA

S.C."HELIOS"S.A
ASTILEU , JUD. BIHOR

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2015

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2015
		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	13.687.639			-658.687		13.028.952
Rezerve legale	432.862	59.619				492.481
Rezerve pentru actiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.453.444	78.145				1.531.589
Rezerve statutare						
Alte rezerve	5.047.005	865.273				5.912.278
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
Repartizarea profitului sold D	-98.146	60.229		-59.619		-97.536
Pierdere neacoperita sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS,mai putin IAS 29						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din modificarile contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor	925.502	982.963		-925.502		982.963
Sold debitor						
TOTAL	**25.066.471**	**2.046.229**		**-1.643.808**		**25.468.892**

- In cursul anului 2015 capitalul social al societatii nu s-a modificat .

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA Sume datorate si de primit de la partile afiliate

a) Datorii catre partile afiliate

	Sold la inceputul exercitiului financiar 2015	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2015
SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS		
CONT 404	1.314.216	939.216
CONT 462	1.705.824	1.704.824
CONT 401	580.860	543.451
CONT 4518	-	99.239
CONT 168	272.191	272.191
CONT 167	300.000	300.000
TOTAL SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS	**4.173.091**	**3.858.921**
SC DAN STEEL GROUP BECLEAN SA		
CONT 401	**349.447**	**7.032**
CONT 419		**98**
TOTAL SC DAN STEEL GROUP BECLEAN SA	**349.447**	**7.130**

b) Creante de la partile afiliate

	Sold la inceputul exercitiului financiar 2015	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2015
SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA		
CONT 4111	12.116	41.765
TOTAL DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA	**12.116**	**41.765**

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

RON

VALOARE BRUTA					DEPRECIERI			
Elemente de active	Sold la 1 ianuarie 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2015	Sold la 1 ianuarie 2015	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2015
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Total imobilizari necorporale	49,445	471		49,916	45,969	2,169		48,138
Terenuri	12,845,275	94,290	682,866	12,256,699	-			-
Constructii	11,169,172	362,432	149,545	11,382,059	4,031,127	337,271	37,281	4,331,117
Instalatii	20,658,762	337,513	96,927	20,899,348	10,643,555	1,573,939	96,926	12,120,568
tehnice	-			-	-			-
mijloace de	-			-	-			-
transport	-			-	-			-
Mobilier	127,330	3,681		131,011	55,585	7,457		63,042
aparatura	-			-	-			-
birotica	-			-	-			-
Avansuri si imobilizari in curs	292,651	1,206,471	703,625	795,497				
Total active imobilizate	**45,142,635**	**2,004,858**	**1,632,963**	**45,514,530**	**14,776,236**	**1,920,836**	**134,207**	**16,562,865**

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

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

RON

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2015	Transferuri		Sold la 31.12.2015
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor	84,164	32,727		116,891

In anul 2015 societatea a constituit provizioane pentru deprecierea creantelor si anume pentru clienti incerti in suma de 32727 lei

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

RON

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	982,963
rezerva legala	59,619
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	923,344
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT	

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
ANUL 2015

RON

Indicatorul	Exercitiul precede	Exercitiul curent
	2014	2015
1.Cifra de afaceri neta	23,094,617	25,380,126
2.costul bunurilor vandute si al serviciilor	16,751,288	16,908,447
prestate (3+4+5)		
3.Cheltuielile activitatii de baza	11,785,989	11,897,127
4.Cheltuielile activitatiilor auxiliare	1,365,416	1,286,781
5.Cheltuielile indirecte de productie	3,599,883	3,724,539
6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)	6,343,329	8,471,679
7.Cheltuieli de desfacere	1,781,066	1,906,960
8.Cheltuieli generale de administratie	1,279,277	1,225,125
9.Alte venituri de exploatare	1,732,072	184,238
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	5,015,058	5,523,833

DIRECTOR GENERAL
Ing Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	SOLD LA 31.12.2015 (col 2+3)	TERMENE DE LICHIDARE	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL din care:	596,982	596,982	-
creante comerciale	587,489	587,489	
alte creante	9,493	9,493	

Creante comerciale reprezinta :	**596,982**
Clienti	**587,489**
Alte creante reprezinta:	**9,493**
Debitori diversi	**1,493**
cheltuieli inregistr.in avans	**-**
Furnizori debitori	**8,000**

DATORII	SOLD LA 31.12.2015 (col 2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL din care:	16,553,343	11,313,592	5,239,751	-
sume datorate institutiilor de credit	9,291,719	8,601,167	690,552	
avansuri incasate in contul comenzilor	4,959	4,959	-	
datorii comerciale - furnizori	2,704,582	1,765,366	939,216	
creditori diversi	1,709,792	4,968	1,704,824	
venituri inregistrate in avans.	3,398	3,398		
datorii cu personalul si asig.sociale	132,013	132,013		
imp profit	74,162	74,162		
sume dat.societ.din cadrul grupului	671,430	99,239	572,191	
leasing-uri	1,317,449	622,612	694,837	
alte datorii	643,839	5,708	638,131	

Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2015, reprezinta :
1.linie de credit in suma de 8.325.080 RON, echivalent a 1.840.000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA
2.Un credit de investitii in suma de 941.662 lei , echivalent a 208.124,99EURO, angajat de la BANCA TRANSILVANIA

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
ec.Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE

La întocmirea situaţiilor financiare ale întreprinderii s-au ţinut cont de următoarele principii:

1. Principiul continuităţii activităţii, în sensul că societatea îşi va continua activitatea într-un viitor previzibil.
2. Principiul permanenţei metodelor privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate şi prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor .
3. Principiul prudenţei, fiecare element fiind determinat pe baza acestui principiu.
4. Principiul independenţei exerciţiului în sensul că toate veniturile şi cheltuielile sunt corespunzătoare exerciţiului financiar 2015.
5. Principiul intangibilităţii, bilanţul de deschidere corespunde cu bilanţul de închidere al anului precedent.

Imobilizările corporale sunt incluse în situaţiile financiare la cost de achiziţie.

Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achiziţie.

Amortizarea imobilizărilor corporale s-a făcut conform metodei liniare.

Dobânzile aferente împrumuturilor bancare au fost înregistrate drept cheltuieli cu dobânzile, nu au fost situaţii în care să fie incluse în costul de producţie al activelor imobilizate sau circulante.

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 7

ACŢIUNI ŞI OBLIGAŢIUNI

-Capital social subscris 3.618.165 RON
-Acţiuni cu valoare
nominală de 2,5 RON /acţiune

În timpul exerciţiului financiar 2015 nu au fost emise acţiuni şi nu au fost răscumpărate acţiuni.

Până la data de 31.12.2015 societatea nu a emis obligaţiuni.

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 8

INFORMAŢII PRIVIND SALARIAŢII, ADMINISTRATORII ŞI DIRECTORII

Salarizarea administratorilor şi directorilor s-a făcut conform Hotărârii Adunării Generale a Acţionarilor.

Nu s-au acordat credite directorilor şi administratorilor în cursul exerciţiului.

S.C.Helios S.A. nu şi-a asumat obligaţii de genul garanţiilor în numele directorilor sau administratorilor.

SALARIAŢI:

- numărul mediu aferent exerciţiului: 121
  - din care: - cu scoala generala 22
  - cu scoala profesionala 53
  - cu studii medii : 30
  - cu studii superioare : 16

- cheltuieli cu salarii aferente exerciţiului: 2.271.846 RON
- cheltuieli cu asigurările sociale: 556.703 RON
- tichete de masa acordate salariatior: 250.145 RON

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI 2015

INDICATOR	FORMULA DE CALCUL	VALOARE	VALOARE
Indicatori de lichidate		**2014**	**2015**
Indicatori lichiditati curente	Active curente/ Datorii curente	1.1	1.2
Indicatori lichiditati imediate	Active curente-stocuri/ datorii curente	0.10	0.20
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorire	Capital imprumutat /Capital propriu	**0.17**	**0.13**
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Soldul mediu clienti x365/ cifra de afaceri	18.60	16.81
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	Soldul mediu furnizori x 365/ cifra de afaceri	64.94	45.14
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra afaceri/ Active imobilizate	0.76	0.88
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	0.52	0.60

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec.Bohus Adina

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 10

ALTE INFORMAŢII

a) Informaţii cu privire la prezentarea intreprinderii:
- S.C. HELIOS S.A. cu sediul în localitatea Aştileu nr.236, jud.Bihor , este societate pe acţiuni.

b) Informaţii privind relaţiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau alte întreprinderi în care se deţin titluri de participare strategice:
- S.C.HELIOS S.A. face parte din grupul S. C DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS S.A
- S.C. DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA deţine 79,4273% din capitalul social al S.C.HELIOS S.A.
- S.C.HELIOS S.A. nu are filiale sau întreprinderi asociate şi nu deţine titluri de participare strategice la alte întreprinderi.

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda naţională a elementelor patrimoniale, a veniturilor şi cheltuielilor evidenţiate iniţial într-o monedă străină:
- Veniturile au fost inregistrate in evidentele contabile la cursul Euro al BNR din ziua operarii .

d) Informaţii referitoare la impozitul pe profit.
- S.C.HELIOS S.A. înregistrează la finele anului 2015 un profit net de 982.963 RON

e) Cifra de afaceri: 25.380.126 RON; din productia vanduta 23.527.377 RON, din vanzarea marfurilor 1.852.749 RON.

f) Cheltuielile cu chiriile şi ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operaţional:
- 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