S.C. HELIOS S.A.
Loc. Astileu, nr. 236, jud. Bihor
J 05/216/1991;
RO 98716;
Tel: 0259/349020, 349018,
349017, 349016, 349015
Fax: 0259/349019;
www.heliossa.ro;
e-mail: office@heliossa.ro

CERTIFICAT SISTEMUL INTEGRAT DE MANAGEMENT
AEROQ
ISO 9001
ISO 14001
Nr. 2268
Nr. 767 M

Nr. 965 / 29.08.2016

CĂTRE,

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
si
BURSA DE VALORI BUCURESTI
PIATA AeRO

Alaturat va inaintam raportul semestrial , aferent semestrului I 2016, intocmit in conformitate cu Legea nr. 297/2004 privind piata de capital si Regulamentul de aplicare nr. 1/2006 emis de CNVM, privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare.

Cu stima,

PRESEDINTE C.A.
Ing. COBARZAN DOREL

RAPORT SEMESTRIAL
SEMESTRUL I 2016
SC HELIOS SA

Intocmit in conformitate cu Legea nr 297/2004 privind piata de capital si Regulamentului CNVM nr. 1/2006 privind emitentii si valorile mobiliare

Data raportului:	**23.08.2016**
Denumirea societatii comerciale:	**S.C. HELIOS S.A.**
Sediul social :	**Astileu, Str. Principala, nr. 236, jud. Bihor**
Numar de telefon/fax:	**0259-349020 ; fax 0259-349019**
Cod de inregistrare fiscala:	R **98716**
Nr. de ordine în Registrul Comertului:	**J 05/216/1991**
Capital social subscris si varsat:	**3.618.165 lei**
Piata de tranzactionare:	**Bursa de Valori Bucuresti- ATS Categoria AeRO (HEAL)**

S.C. HELIOS S.A. , cu sediul în Astileu, str. Principala, nr. 236, jud. Bihor, prin reprezentantii sai legali, înregistrata la ORC sub nr. **J 05/216/1991**, cod de identificare fiscala **98716**, prezinta:

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1.1 Elemente de bilant

Bilantul contabil reflecta pozitia financiara a societatii la 30 iunie 2016.Situatia comparativa a principalilor indicatori bilantieri pe cele doua perioade (30.06.2016 si 30.06.2016) se prezinta astfel :

		(LEI)
DENUMIREA INDICATORULUI	**30.06.2015**	**30.06.2016**
ACTIVE IMOBILIZATE	**29.215.570**	**32.571.074**
ACTIVE CIRCULANTE		
STOCURI	**11.630.200**	**10.157.901**
CREANTE	**1.507.568**	**1.575.340**
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
CASA SI CONTURI LA BANCI	**1.296.955**	**1.020.401**

TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	**14.434.723**	**12.753.642**
CHELTUIELI IN AVANS	**493.056**	**482.186**
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	**13.854.287**	**12.446.669**
ACTIVE CIRCULANTE NETE , RESPECTIV DATORII CURENTE	**1.067.898**	**774.383**
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	**30.283.468**	**33.345.457**
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	**5.468.379**	**7.530.638**
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	**5.594**	**14.776**
CAPITAL	**3.618.165**	**3.618.165**
PRIME LEGATE DE CAPITAL	-	-
REZERVE DIN REEVALUARE	**13.107.097**	**13.028.952**
REZERVE	**7.798.584**	**8.821.774**
REZULTATUL REPORTAT		
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	**329.161**	**345.928**
REPARTIZAREA PROFITULUI	**37.917**	
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	**24.815.090**	**25.814.819**
CAPITALURI TOTAL	**24.815.090**	**25.814.819**
ACTIV=PASIV	**44.143.350**	**45.806.902**

Analizand elementele bilantului contabil comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

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

➢ La 30.06.2016, societatea comerciala are în patrimoniul **imobilizari corporale**, în valoare de 32.571.074 lei care reprezinta 71.11 % din total active. În aceeasi perioada a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 29.215.570 lei, reprezentand 66.18% din total active.

➢ **Stocurile** sunt in valoare de 10.157.901 lei reprezentand 22.18 % din total active, in timp ce in anul anterior erau in valoare de 11.630.200 lei, reprezentand 26.35% din total active. Stocurile au scazut fata de aceeasi periaoada a anului trecut cu 12.66%.

- **Casa si conturile la banci** sunt în valoare de 1.020.401 lei, în timp ce anul precedent erau de 1.296.955 lei, adica la 30.06.2016 lichiditatile au scazut cu 21.32% fata de aceeasi perioada a anului anterior.

- Total active curente la 30.06.2015 = 14.434.723 lei
- Total active curente la 30.06.2016 = 12.753.642 lei.
  La 30.06.2016, total **active curente** au scazut cu 11.65%.
- Total pasive curente la 30.06.2015 = 13.854.287 lei
- Total pasive curente la 30.06.2016 = 12.446.669 lei.
  La 30.06.2016, total **pasive curente** au scazut cu 10.16%.

- **Datoriile unitatii** la 30.06.2016 sunt de 19.977.307 lei, fata de 30.06.2015 cand erau de 19.322.666 lei, adica in decurs de un an, au crescut cu 3.39%.

1.2 Contul de profit si pierdere

Comparativ cu acceasi perioada a anului 2015 , principalii indicatori economico financiari in semestrul I 2016 se prezinta astfel:

Nr. rd.	Denumirea indicatorilor	30.06.2015	30.06.2016
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	10.596.972	9.407.783
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	10.755.882	9.308.723
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8.746.403	7.515.447
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	2.009.479	1.793.276
5.	VENITURI FINANCIARE	332.302	374.236
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.922.450	1.716.352
7.	REZULTATUL FINANCIAR	-1.590.148	-1.342.116
8.	REZULTATUL CURENT	419.331	451.160
9.	VENITURI TOTALE	11.088.184	9.682.959
10.	CHELTUIELI TOTALE	10.668.853	9.231.799
11.	REZULTATUL BRUT	419.331	451.160
12.	IMPOZITUL PE PROFIT	90.170	105.232
13.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	329.161	345.928

Analizand contul de profit si pierdere comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent se constata urmatoarele:

- **Cifra de afaceri** este de 9.407.783 lei, cu 11.22% mai putin fata de aceeasi perioada a anului anterior.
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 9.682.959 lei, cu 12.67% mai putin fata de 30.06.2015.
- Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:
- **cheltuielile cu materiile prime si materiale consumabile** în suma de 2.686.725 lei, în scadere cu 24.94%, fata de aceeasi perioada a anului trecut,
- **cheltuielile privind marfurile** în suma de 497.770 lei, în scadere cu 62.88%, fata de aceeasi perioada a anului trecut.

- În ultimele 6 luni a avut loc oprirea activitatii de productie pe perioada de iarna datorita specificului activitatii: producerea caramizilor refractare.
- Nu s-au constituit **provizioane pentru riscuri si cheltuieli** în perioadele studiate.
- Societatea nu a distribuit **dividende** în ultimii 2 ani.

1.3 **Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.**

Cash –flow

Comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut soldul de incasat a crescut cu 196.810 lei. La 30.06.2016 soldul de incasat = 2.101.159 lei fata de 30.06.2015 cand era 1.904.349 lei.

Nivelul disponibilitatilor banesti la 30.06.2016 a fost de 323.052 lei , iar la 30.06.2015 a fost de 576.920 lei.

Societatea nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare fata de furnizori si bugetul de stat pe parcursul semestrului I.

II. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Societatea comerciala HELIOS S.A. are ca obiect de activitate fabricarea produselor ceramice refractare.

În primul semestru al anului 2016, **volumul total al veniturilor** realizate a fost în suma de 9.682.959 lei, reprezentand o scadere cu 12.67 % fata de veniturile totale obtinute în aceeasi perioada a anului 2015. **Volumul total al cheltuielilor** este de 9.231.799 lei, adica au scazut fata de primul semestru al anului 2015 cu un procent de 13.47. La sfarsitul semestrului I 2016, unitatea a înregistrat un profit de 345.928 lei, în timp ce în aceeasi perioada a anului anterior societatea înregistra un profit de 329.161 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 9.308.723 lei au scazut în primul semestru al anului 2016 cu 13.45 % fata de aceeasi perioada a anului precedent, iar **cheltuielile de exploatare**, în valoare de 7.515.447 lei au scazut cu 14.07 % fata de 30.06.2015. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în suma de 1.793.276 lei, spre deosebire de semestrul I 2015, încheiat cu un profit din exploatare în suma de 2.009.479 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o detine productia vanduta în valoare de 8.864.538 lei, adica un procent de 95.23 % din total, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o detin cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile, ele fiind în suma de 2.686.725 lei, reprezentand 35.75% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Din analiza grupelor de venituri si cheltuieli, se observa faptul ca societatea înregistreaza profit din activitatea de exploatare si pierdere din activitatea financiara.
Pierderea din activitatea financiara se datoreaza diferentelor de curs si cheltuielile cu dobanzile.

2.1 Lichiditatea societatii comerciale:

1. <u>Lichiditatea generala</u>:

Lichiditate generala sem 2015=Active circulante/ Datorii pe termen scurt=1,04
Lichiditate generala sem 2016=Active circulante/ Datorii pe termen scurt= 1,02

2. Lichiditatea redusa:

Lichiditate redusa sem 2015=Active circulante- Stocuri/ Datorii pe termen scurt=0,202
Lichiditate redusa sem 2016=Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt= 0,209

3. Lichiditatea imediata:

Lichiditate imediata sem 2015=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt= 0,094
Lichiditate imediata sem 2016=Lichiditati/ Datorii pe termen scurt= 0,082

2.2 Cheltuielile de capital:

Societatea a avut cheltuieli de capital în valoare de 4.388.567 lei, in timp ce anul trecut valoarea acestora era de 409.131 lei lei, cu 3.979.436 lei mai mult fata de aceeasi perioada a anului precedent.

Scopul cheltuielilor de capital efectuate la nivelul anului 2016 a fost modernizarea halelor, instalatiilor de productie si a utilajelor.

Investitiile pentru anul 2016, sunt conforme cu planul de investitii aprobat , iar sursele de finantare sunt cele stabilite prin buget.

2.3 Veniturile din activitatea de baza

Obiectul de activitate al societatii este fabricarea produselor refractare .

In semestrul I 2016 a fost realizata o productie de 11.462 tone , fata de semestru I 2015 cand a realizat o productie de 10.603 tone , o crestere de 8,1 %.

Din punct de vedere cantitativ , livrarile de produse finite sunt cam la acelasi nivelul cu anul trecut 6 luni 2015 = 12.715 to ; iar 6 luni 2016=12.676 to .

Veniturile din exploatare se prezinta in urmatoarea structura:

	30.06.2015	30.06.2016
Venituri din vanzare productiei	9.224.357	8.864.538
Venituri din activitatea comerciala	1.378.730	565.526

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII;

3.1. Nu au existat situatii în care societatea sa fi fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

3.2 În perioada 01.01.2016- 30.06.2016 nu au existat modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.La 30 iunie 2016, societatea avea un capital social de 3.618.165, reprezentand 1.447.266 actiuni, cu valoarea nominala de 2,5 lei fiecare.

La 30 iunie 2016 , structura actionariatului a fost urmatoarea :

Denumire detinator	**Nr detineri 30.06.2016**	**PROCENT %**
SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA	1.149.525	79.4273
PERSOANE FIZICE	189.690	13.1068
PERSOANE JURIDICE	108.051	7.4659
TOTAL	**1.447.266**	**100**

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Nu a fost cazul.

V.ANEXE

Formularele de raportare financiara pentru semestrul I 2016, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 30.06.2016, declaratia pe propria raspundere a administratorului.

Situatiile financiare la 30.06.2016 nu au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,
ing. Cobarzan Dorel

Director economic,
ec. Bohus Adina