**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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

# 30.06.2018

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.

| | |
|---|---|
| **Raport semestrial conform:** | Art. 128 si Art. 223 lit. B.-b) din Regulamentul ASF nr. 5/2018 |
| **Perioada de raportare:** | 01.01.2018-30.06.2018 |
| **Data raportului:** | 14 August 2018 |
| **Denumirea societatii:** | **SC HELIOS SA** |
| **Sediul social:** | Str. Principala Nr. 236,Astileu, jud. Bihor |
| **Telefon/fax:** | T: 0259-349020/, F: +0259-349019 |
| **Cod Unic Inregistrare:** | RO98716 |
| **Nr. de ordine in Registrul Comertului** | J05/216/1991 |
| **Capital subscris si varsat:** | 3.618.165 LEI |
| **Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:** | Sistemul alternativ de tranzactionare – piata AeRO |
| **Simbol de tranzactionare** | HEAL |
| **Adresa e-mail** | office@heliossa.ro |

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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 SI TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE**

**1.1. EVENIMETELE IMPORTANTE**
**1.2. TRANZACTII CU PARTILE AFILIATE**

**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 Aştileu, 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 SI TRAZACTII CU PARTILE AFILIATE

## I.1 EVENIMENTE IMPORTANTE

Pe perioada primului semestru al anului 2018, nu au avut loc evenimente semnificative.

## I.2 TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

In perioada de 6 luni incheiata la data de 30 Iunie 2018, societatea a inregistrat tranzactii in valoare de 155.830,32 lei cu parti afiliate, astfel:

**Tranzactii cu parti afiliate**

| Parte Afiliata | Tip | Valoare | Produs |
|---|---|---|---|
| **DSG Negresti** | Vanzare | 155.830,32 | Caramizi refractare si de constructii |
| **DSG Beclean** | Vanzare | 0,00 | Caramizi refractare si de constructii |
| **Total** | **-** | **155.830,32** | |

# 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 2018. Situatia comparativa a principalilor indicatori bilantieri pe cele doua perioade ( 30.06.2017 si 30.06.2018 ) se prezinta astfel :

| | | **(LEI)** |
|---|---|---|
| **DENUMIREA INDICATORULUI** | **30.06.2017** | **30.06.2017** |
| **ACTIVE IMOBILIZATE** | 33.617.367 | 38.750.623 |
| **ACTIVE CIRCULANTE** | | |
| STOCURI | 10.828.240 | 9.432.266 |
| CREANTE | 1.144.841 | 1.641.372 |

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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

| | | |
|---|---|---|
| INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT | | |
| CASA SI CONTURI LA BANCI | 1.692.986 | 2.157.033 |
| TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE | **13.666.067** | **13.230.671** |
| **CHELTUIELI IN AVANS** | 0 | |
| DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN | 13.154.302 | 12.569.181 |
| ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE | 503.358 | 621.909 |
| **TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE** | **34.120.725** | **39.372.532** |
| DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 7.133.543 | 10.973.379 |
| PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI | | |
| VENITURI IN AVANS | 8.407 | 39.581 |
| CAPITAL | 3.618.165 | 3.618.165 |
| PRIME LEGATE DE CAPITAL | | |
| REZERVE DIN REEVALUARE | 12.954.100 | 12.880.183 |
| REZERVE | 9.915.506 | 11.204.411 |
| REZULTATUL REPORTAT | | |
| REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR | 499.411 | 696.394 |
| REPARTIZAREA PROFITULUI | | |
| CAPITALURI PROPRII-TOTAL | 26.987.182 | 28.399.153 |
| CAPITALURI TOTAL | **26.987.182** | **28.399.153** |
| ACTIV=PASIV | **47.283.434** | **51.981.294** |

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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 aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

- Activele care reprezinta cel putin 10% din total active:
  - La 30.06.2018, societatea comerciala are în patrimoniul **imobilizari corporale**, în valoare de 38.750.623 lei care reprezinta 74,55 % din total active. În aceeasi perioada a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 33.617.367 lei, reprezentand 71,10% din total active.
  - **Stocurile** sunt in valoare de 9.432.266 lei reprezentand 18,15 % din total active, in timp ce in anul anterior erau in valoare de 10.828.240 lei, reprezentand 22,90% din total active.
  - **Casa si conturile la banci** sunt în valoare de 2.157.033 lei, în timp ce anul precedent erau de 1.692.986 lei, adica la 30.06.2018 lichiditatile au crescut cu 27,41% fata de aceeasi perioada a anului anterior.

- Total active circulante la 30.06.2017 = 13.666.067 lei
- Total active circulante la 30.06.2018 = 13.230.671 lei.
  La 30.06.2018, total **active curente** au scazut cu 3,19%.

- Total pasive curente la 30.06.2017 = 13.154.302 lei
- Total pasive curente la 30.06.2018 = 14.095.640 lei.
  La 30.06.2018, total **pasive curente** au crescut cu 7,16 %.

- **Datoriile unitatii** la 30.06.2018 sunt de 23.542.560 lei, fata de 30.06.2017 cand erau de 20.287.845 lei, adica in decurs de un an, au crescut cu 16 %.

### 2.1.2.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Comparativ cu aceeasi perioada a anului 2017, principalii indicatori economico financiari in semestrul I 2018 se prezinta astfel:

| Nr.rd | Denumirea indicatorilor | 30.06.2017 | 30.06.2018 |
|---|---|---|---|
| 1. | CIFRA DE AFACERI NETA | 10.521.823 | 10.034.639 |
| 2. | VENITURI DIN EXPLOATARE | 10.519.125 | 11.584.593 |
| 3. | CHELTUIELI DE EXPLOATARE | 8.575.468 | 9.637.722 |
| 4. | REZULTATUL DIN EXPLOATARE | 1.943.657 | 1.946.871 |
| 5. | VENITURI FINANCIARE | 392.398 | 255.309 |
| 6. | CHELTUIELI FINANCIARE | 1.827.852 | 1.392.672 |

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 7. | REZULTATUL FINANCIAR | -1.435.454 | -1.137.363 |
| 8. | REZULTATUL CURENT | 508.203 | 809.508 |
| 9. | VENITURI TOTALE | 10.911.523 | 11.839.902 |
| 10. | CHELTUIELI TOTALE | 10.403.320 | 11.030.394 |
| 11. | REZULTATUL BRUT | 508.203 | 809.508 |
| 12. | IMPOZITUL PE PROFIT | 8.792 | 113.114 |
| 13. | REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI | 499.411 | 696.394 |

Rezultatul curent inregistrat la 30.06.2018 este pozitiv, societatea inregistrand un profit de 696.394 lei, in crestere fata de aceeasi perioada a anului trecut.

Evolutia lunara a rezultatului, veniturilor si cheltuielilor pe primele 6 luni 2018 este redata in tabelul urmator:

**Evolutia lunara a veniturilor si cheltuielilor (ianuarie-iunie 2018)**

| LUNA | CHELTUIELI | VENITURI | REZULTAT |
|---|---|---|---|
| **IANUARIE** | **1.315.130** | **1.448.311** | **133.181** |
| **FEBRUARIE** | **1.546.345** | **1.617.264** | **70.919** |
| **MARTIE** | **1.895.398** | **1.901.302** | **5.904** |
| **APRILIE** | **1.365.438** | **1.434.396** | **68.958** |
| **MAI** | **2.450.082** | **2.537.797** | **87.715** |
| **IUNIE** | **2.571.114** | **2.900.830** | **329.716** |
| **TOTAL** | **11.143.508** | **11.839.902** | **696.394** |

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

- **Cifra de afaceri** este de 10.034.639 lei, cu 4,6 % mai putin fata de aceeasi perioada a anului anterior.
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 11.839.902 lei, cu 8,5 % mai mult fata de 30.06.2017.
- Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:
- **cheltuielile cu materiile prime si materiale consumabile** în suma de 3.662.219 lei, în crestere cu 20,24 %, fata de aceeasi perioada a anului trecut,
- **cheltuielile cu personalul** în suma de 1.893.706 lei, în crestere cu 5,2 %, fata de aceeasi perioada a anului trecut.
- Nu s-au constituit **provizioane pentru riscuri si cheltuieli** în perioadele studiate.
- Societatea nu a distribuit **dividende** în ultimii 2 ani.

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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 efectuata in ultimele 6 luni sau care urmeaza sa se efectueze in urmatoarele 6 luni***

Societata nu a fost nevoita si nu intentioneaza sa reduca segmente de afaceri in cursul anului 2018

### 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 crescut cu 624.843 lei. La 30.06.2018 soldul de incasat = 2.709.164 lei fata de 30.06.2017 cand era 2.084.321 lei.

Nivelul disponibilitatilor banesti la 30.06.2018 a fost de 1.123.627 lei, iar la 30.06.2017 a fost de 788.829 lei.

Aferent semestrului I al anului 2018, prin comparatie cu aceeasi perioada a anului anterior, la nivelul Societatii nu au fost identificate elemente sau evenimente care sa fi afectat lichiditatea companiei.

### 2.1.4 ANALIZA INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI

Principalii indicatori economico-financiari ai SC HELIOS SA la 30.06.2018 fata de 30.06.2017 sunt prezentati in tabelul mai jos:

| INDICATORI | 30 iunie 2016 | 30 iunie 2017 | 30 iunie 2018 |
|---|---|---|---|
| **Indicatori de lichiditate** | | | |
| Indicatorul lichiditatii curente | 1.02 | 1.04 | **1.05** |
| Indicatorul lichiditatii imediate | 0.21 | 0.13 | **0.30** |
| **Indicatori de risc** | | | |
| Indicatorul gradului de indatorare | 0.25 | 0.27 | **0.39** |
| **Indicatori de activitate** | | | |
| Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile) | 18.56 | 15.80 | **19.00** |
| Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile) | 53.39 | 43.27 | **32.57** |
| Viteza de rotatie a activelor imobilizate | 0.29 | 0.31 | **0.26** |
| Viteza de rotatie a activelor totale | 0.21 | 0.22 | **0.19** |

Pe fondul cresterii activelor curente, evolutia valorilor indicatorilor de lichiditate – lichiditate curenta si imediata – descrie un trend crescator care sugereaza o imbunatatire a pozitiei financiare a societatii.

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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 ACTIVITATII EMITENTULUI

### 2.2.1. Analiza productiei si a livrarilor

In semestrul I 2018 a fost realizata o productie de 11.615 tone. Comparativ productia fabricata si productia livrata in primele 6 luni 2018 fata de aceeasi perioada a anului precedent se prezinta astfel (tabelul de mai jos)

| Indicator | UM | 6 luni 2017 | 6 luni 2018 | Abatere absoluta | Abatere % |
|---|---|---|---|---|---|
| Volum productie | to | 11.329 | 11.615 | +286 | +2,5 |
| Volum livrari productie | to | 13.309 | 12.325 | -984 | -7,4 |

Comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent veniturile obtinute din vanzarea productiei de baza sunt prezentate in tabelul urmator:

Venituri din vanzarea productiei

| Indicator | 6 luni 2017 | 6 luni 2018 | Variatie absoluta | Variatie % |
|---|---|---|---|---|
| Venituri din vanzarea productiei | 9.764.640 | 9.338.665 | **-425.975** | **-4,36** |
| Venituri din activitatea comerciala | 757.183 | 695.974 | **-61.209** | **-8,08** |

### 2.2.2 Evolutia costurilor de productie si a consumurilor

In conditiile in care productia marfa fabricata a crescut fata de aceeasi perioada a anului precedent cu 2,5 %, evolutia principalelor elemente de cost in aceeasi perioada a fost urmatoarea

**Principalele categorii de costuri**

| | 6 luni 2017 | 6 luni 2018 | Variatie absoluta | Variatie % |
|---|---|---|---|---|
| Materii prime | 683.989 | 677.465 | -6.524 | -0.95 |
| Materiale consumabile | 2.361.818 | 2.984.754 | +622.936 | +26,38 |
| Costuri energetic | 270.552 | 372.755 | +102.203 | +37,78 |
| Cheltuieli cu personalul | 1.799.270 | 1.893.706 | +94.436 | +5.25 |

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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 2018 , a continuat sa fie condusa sub semnul respectarii actelor de reglementare :

- Autorizatia Integrata de Mediu nr. 118 – NV 6 / 17.02.2011, revizuita la 20.05.2013 si revizuita la data de 20.07.2015 valabila pana la 16.02.2021 , emisa de Agentia pentru Protectia Mediului Bihor ;

Programul de management de mediu pentru anul 2018 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 / velorificare 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 deseu , 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 reprezentativitaea 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 2018, societatea HELIOS SA nu a fost pusa in situatia de a fi in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

**SC. HELIOS SA.**
417020 Aştileu, 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 2018, nu au avut loc modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de HELIOS S.A.

La 30 iunie 2018, societatea avea un capital social de 3.618.165 lei reprezentind 1.447.266 actiuni, cu valoarea nominal de 2,5 lei fiecare.

La 30 iunie 2018, structura actionariatului a fost urmatoarea :

| Denumire detinator | **Nr detinute 30.06.2017** | Procent (%) | **Nr detinute 30.06.2018** | Procent (%) |
|---|---|---|---|---|
| SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA/SATU MARE | 1.149.525 | 79.4273 | 1.149.525 | 79.4273 |
| Pers.Fizice | 189.690 | 13.1068 | 189.690 | 13.1068 |
| Pers.Juridice | 108.051 | 7.4659 | 108.051 | 7.4659 |
| Total | 1.447.266 | 100 | 1.447.266 | 100 |

## IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

In perioada de 6 luni incheiata la data de 30 Iunie 2018, societatea a inregistrat tranzactii in valoare de 155.830,32 lei cu parti afiliate, astfel:

**Tranzactii cu parti afiliate**

| **Parte Afiliata** | **Tip** | **Valoare** | **Produs** |
|---|---|---|---|
| **DSG Negresti** | Vanzare | 155.830,32 | Caramizi refractare si de constructii |
| **DSG Beclean** | Vanzare | 0,00 | Caramizi refractare si de constructii |
| **Total** | **-** | **155.830,32** | |

## IV. ALTE INFORMATII

Formularele de raportare financiara pentru semestrul 1 2018, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 30 iunie 2018 nu au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,
ing. Cobarzan Dorel

Director economic,
ec. Bohus Adina