HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2017

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2017	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2017
		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	12.954.100			-73.917		12.880.183
Rezerve legale	544.292	71.721				616.013
Rezerve pentru actiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.606.441	73.917				1.680.358
Rezerve statutare						
Alte rezerve	7.764.773					7.764.773
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
Repartizarea profitului sold D	-1.018.880	1.018.880		-71.721		-71.721
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	1.018.880	1.214.988		-1.018.880		1.214.988
Sold debitor						
TOTAL	**26.487.771**	**2.379.506**		**-1.164.518**		**27.702.759**

- In cursul anului 2017 capitalul social al societatii nu s-a modificat .

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA

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

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31.12.2017

	EXERCITIU FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIU FINANCIAR INCHEIAT
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
1.incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	24.857.995	28.421.933
2.incasari in numerar din redevente , onorarii , alte venituri		
3.plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-18.091.063	-17.007.365
4.plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajator	**-3.692.814**	**-4.032.826**
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	**-284.626**	**-219.424**
TOTAL Flux din activitatea de exploatare	**2.789.492**	**7.162.318**
B.Fluxuri de numerar din acivitatea de investitii		
1.plati in numerar din activitatea de investitii	-5.813.306	-4.078.906
2.incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	188.922	133.234
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)	5.423.738	1.364.521
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	-200.646	-2.581.151
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)	-954.462	-1.570.454
5.Plati in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing (dobanda)	- 501.190	- 454.822
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-1.455.652	-2.025.276
D.TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C	1.133.194	2.555.891
E.Numerar la inceputul perioadei	883.977	2.017.171
F.Numerar la sfarsitul perioadei	2.017.171	4.573.062

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

RON

Elemente de active	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI			
	Sold la 1 ianuarie 2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2017	Sold la 1 ianuarie 2017	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2017
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Total imobilizari necorporale	50,012	2,473		52,485	49,822	323		50,145
Terenuri	12,253,372	11,508		12,264,880	-			-
Constructii	12,453,963	369,608		12,823,571	4,609,043	428,034	80	5,036,997
Instalatii tehnice	19,664,160	5,010,158	1,514,684	23,159,634	11,160,644	1,575,797	1,292,179	11,444,262
mijloace de	-			-	-			-
transport	-			-	-			-
	-			-	-			-
Mobilier aparatura	131,011			131,011	70,432	7,365		77,797
birotica	-			-	-			-
	-			-	-			-
Avansuri si imobilizari in curs	4,859,192	3,016,333	5,288,543	2,586,982				
Total active imobilizate	**49,411,710**	**8,410,080**	**6,803,227**	**51,018,563**	**15,889,941**	**2,011,519**	**1,292,259**	**16,609,201**

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.Cobanzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

RON

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2017	Transferuri		Sold la 31.12.2017
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor	132,397			132,397

In anul 2017 societatea nu a constituit provizioane

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

SC. HELIOS SA.
417020 Aștileu, 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

REPARTIZAREA PROFITULUI

NOTA 3

RON

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	1,214,988
rezerva legala	71,721
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	1,143,267
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT	

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
ANUL 2017

RON

Indicatorul	Exercitiul precede	Exercitiul curent
	2016	2017
1.Cifra de afaceri neta	24,961,693	28,061,068
2.costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	16,065,056	16,081,144
3.Cheltuielile activitatii de baza	10,329,764	10,403,427
4.Cheltuielile activitatiilor auxiliare	1,544,444	1,333,134
5.Cheltuielile indirecte de productie	4,190,848	4,344,583
6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)	8,896,637	11,979,924
7.Cheltuieli de desfacere	2,047,834	1,885,912
8.Cheltuieli generale de administratie	2,494,562	2,172,877
9.Alte venituri de exploatare	228,012	(2,405,379)
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4,582,253	5,515,756

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobanzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	SOLD LA 31.12.2017 (col 2+3)	TERMENE DE LICHIDARE	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL din care:	733,111	733,111	-
creante comerciale	710,476	710,476	
alte creante	22,635	22,635	

Creante comerciale reprezinta :	**733,111**
Clienti	**710,476**
Alte creante reprezinta:	**22,635**
Debitori diversi	**6,133**
Creante fiscale buget stat	**15,664**
Furnizori debitori	**838**

DATORII	SOLD LA 31.12.2017 (col 2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL din care:	19,494,809	11,823,191	7,671,618	-
sume datorate institutiilor de credit	14,751,602	9,737,335	5,014,267	
avansuri incasate in contul comenzilor	-		-	
datorii comerciale - furnizori	1,297,779	1,297,779		
creditori diversi	1,211,876	7,052	1,204,824	
venituri inregistrate in avans.	21,511	21,511		
datorii cu personalul si asig.sociale	194,898	194,898		
imp profit, tva de plata	217,001	217,001		
sume dat.societ.din cadrul grupului	572,191		572,191	
leasing-uri	561,436	319,231	242,205	
alte datorii	666,515	28,384	638,131	

Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2017, reprezinta :
1.linie de credit 1.840.000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA
2.Un credit de investitii 97.125 EURO, angajat de la BANCA TRANSILVANIA
3 Credit investitii de 974.166 euro la BANCA TRANSILVANIA, credit angajat in 2016
4.Credit de investitii , valoare contractata de 600.000 de euro si angajat la 31.12.2017 SUMA 253.635 euro de la PATRIA BANK

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
ec.Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale sunt evaluate in conformitate cu urmatoarele principii contabile generale, conform contabilitatii de angajament.Aceste principii sunt prezentate mai jos :

1. Principiul continuităţii activităţii - principiu care presupune ca unitatea isi continua in mod normal functionarea , fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

2. Principiul permanenţei metodelor – principiu care presupune continuitatea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea , inregistrarea în contabilitate şi prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor , asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. Principiul prudenţei- principiu care presupune ca evaluarea trebuie facuta pe o baza prudenta si in special :

- poate fi inclus numai profitul realizat la data bilantului;
- trebuie sa tina cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- trebuie sa tina cont de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor , chiar daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

4. Principiul independenţei exerciţiului în sensul că toate veniturile şi cheltuielile sunt corespunzătoare exerciţiului financiar 2017 , fara a se tine seama de data incasarii sumelor sau a efectuarii platilor.

5. Principiul evaluarii separate a elelmentelor de activ si de datorii. Conform acestiu principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii trebuie evaluate separat.

6. Principiul intangibilităţii, bilanţul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie sa corespunda cu bilanţul de închidere al anului precedent.

7.Principiul necompensarii. Orice compensare intre elementele de activ si de datorii sau intre elemente de venituri si cheltuieli este interzisa.Eventualele compensari intre creante si datorii ale entitatii fata de acelasi agent economic pot fi efectuate , cu respectarea prevederilor legale, numai dupa inregistrarea in contabilitate a veniturilor si cheltuielilor la valoarea integrala.

8. Principiul prevalentei economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere se face tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate si nu numai de forma juridica a acestora.

9. Principiul pragului de semnificatie. Orice element care are o valoare semnificativa trebuie prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare. Elementele de bilant si de cont de profit si pierdere care sunt precedate de cifre arabe pot fi combinate daca :

- acestea reprezinta o suma nesemnificativa;
- si o astfel de combinare ofera un nivel mai mare de claritate, cu conditia ca elementele astfel combinate sa fie prezentate separat in notele explicative.

Situatiile financiare au fost intocmite si prezentate cu respectarea principiilor prezentate mai sus.

a) Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii Helios SA pregatite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale , OMFP 470 /2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunrea situatiilor financiare. Conform Ordinului MF 1802/2014 situatiile financiare sunt pregatite in conformitate cu :

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2005)
- Cerintele de prezentare specificate in OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare

Conform cerintelor OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare, aceste situatii financiare au fost intocmite astfel incat sa fie conforme cerintele in domeniu prevazute de legislatia si reglementarile romanesti.
Societatea a intocmit situatiile financiare anuale pe baza balantei de verificare rezultata pe baza reglementarilor mai sus mentionate.
Aceste situatii financiare se refera doar la SC HELIOS SA.

Moneda de raportare

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei (RON) cu exceptia cazurilor in care este mentionata specific o alta moneda utilizata.
Rotunjirea sumelor s-a facut la plus sau minus 1 leu, dupa primele doua zecimale.
Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (RON) atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform mentiunilor din politicile contabile ale Companiei si conform Ordinul MF 1802/2014.

Situatiile financiare cuprind:
- Bilant
- Cont de profit si pierderi
- Situatia modificarilor a capitalului propriu
- Situatia fluxurilor de numerar
- Note explicative la situatiile financiare anuale

b) Conversia sumelor exprimate in valuta

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creante si datorii in valuta) au fost evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, au fost inregistrate, la venituri sau cheltuieli financiare,dupa caz.

Tranzactiile realizate in valuta sunt inregistrate la cursul de schimb valabil la data efectuarii tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2017 a fost de 1 EUR = 4,6597 lei

c) Situatii comparative

Situatiile financiare pentru anul 2017 au fost intocmite in conformitate cu Ordinul MF 1802/2014 si conform OMFP 470/2018.

d) Imobilizari corporale

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute,de regula,drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Reparatiile curente si imbunatatirile minore au fost recunoscute in Contul de profit si pierdere la data la care au fost efectuate. Imbunatatirile semnificative (modernizarile) au fost capitalizate, daca acestea au extins durata de viata a activului sau au creat posibilitatea de generare a unor beneficii economice.

Elementele de imobilizari corporale care sunt casate sau cedate sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare.

Castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale au fost determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de acestea si au fost prezentate ca venit sau cheltuiala,dupa caz in contul de profit si pierdere.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei,al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

Amortizarea imobilizarilor corporale a fost calculata prin metoda liniara, incepand cu luna urmatoare punerii in functiune, astfel sa se repartizeze costul sau valoarea acestora pe durata de viata utila estimata. Costul de achizitie al activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica trebuie redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea unor astfel de active,in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Duratele de viata utila alocate diverselor categorii de imobilizari corporale sunt:

Categorie	Ani
Constructii industriale	40-60
Echipamente tehnologice pentru productie otel	12-18
Aparate si instalatii de masurare,control,reglare	8-12
Mijloace de transport	4-6
Mobilier,aparatura birotica, alte active corporale	9-15

e) Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale (reprezentate de programe informatice) sunt inregistrate la costul de achizitie si amortizate pe baza metodei liniare pe o durata de 3 ani.

f) Ajustari pentru depreciere si pierderi de valoare (pentru imobilizari)

Valoarea neta a activelor societatii, este actualizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibile scaderi de valoare. Imobilizarile trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, astfel incat sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuita la data bilantului.
Daca activele imobilizate fac obiectul ajustarilor exceptionale exclusiv in scop fiscal se prezinta situatia in note.
In anul 2017 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

g) Investitii financiare

Pe parcursul anului 2017 nu au fost realizate investitii financiare.

h) Numerar si echivalente de numerar

Disponibilul include numerarul in casierie si la banci, in cont curent si depozite bancare,in lei si in valuta.

i) Creante si obligatii curente

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor,minus provizioanele pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele. In anul 2017 nu s-au inregistrat provizioane .

j) Stocuri

1. Stocurile sunt evaluate la costul de achizitie. In cazul in care costul de achizitie sau costul de productie este mai mare decat valoarea neta realizabila, stocurile sunt evidentiate la valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat a se obtine in cursul activitatii comerciale curente,minus cheltuielile estimate de finalizare a produsului si cheltuielile de realizare a vanzarii.

2. Contabilitatea stocului de produse finite se tine cantitativ valoric.

k) Capital social
Dividende
Nu s-au acordat dividende.

l) Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost,care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite,indiferent daca au fost sau nu facturate catre societate.

m) Provizioane

1. Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil sa fie necesara o iesire de resurse care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva si poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiilor, in acest sens in anul 2017 nu s-au constituit provizioane.

n) Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de societate sunt evaluate la valoarea justa.

o) Beneficii acordate angajatilor

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara,societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman.

Nu s-au constituit provizioane pentru acest gen de cheltuieli

p) Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului.Sumele reprezentand veniturile,nu includ taxele de vanzare(TVA).

q) Impozite si taxe

Societatea calculeaza impozitul pe profit pe baza situatiilor financiare intocmite in conformitate cu reglementarile legale in materie. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

r) Subventii guvernamentale

In cursul anului 2017 societatea a beneficiat de subventii pentru personal in suma de 2.486 lei

s) Costurile indatorarii

Pentru finantare societatea are in derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobanzile aferente anului 2017 sunt in suma de 454.822 lei.

t) Continuitatea activitatii

Managementul a analizat problema oportunitatii intocmirii situatiilor financiare avand la baza principiul continuitatii activitatii.

v) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate,drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura,are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte. Au fost considerate entitati afiliate entitatile care

indeplinesc conditiile stipulate in Subcapitolul 1, Sectiunea 1 (2),alin12,din Reglementarile contabile parte integranta a OMFP 1802/2014.

- SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA
- SC DAN STEEL GROUP BECLEAN SA

w) Datorii si active contingente

Societatea nu are datorii si active contingente la 31 decembrie 2017

x) Leasing financiar si/sau operational

1. La 31.12. 2017 unitatea are in derulare 10 contracte de leasing financiar

2. Suma ramasa de plata la 31.12.2017 din aceste contracte este de 120.488 EUR.

3. Societatea nu a avut contracte de leasing operational in cursul anului 2017

y) Evenimente ulterioare datei bilantului

Pentru intocmirea situatiilor financiare,conducerea societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate.

z) Estimari

Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat anticipat si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

- perioadei in care s-a realizat schimbarea,daca este singura perioada afectata;
- perioadei in care s-a realizat schimbarea si perioadele ulterioare,daca schimbarea le afecteaza pe toate

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

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 2016 nu au fost emise acţiuni şi nu au fost răscumpărate acţiuni.

Până la data de 31.12.2017 societatea nu a emis obligaţiuni.

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

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: 116
  din care: - cu scoala generala 21
  - cu scoala profesionala 51
  - cu studii medii : 28
  - cu studii superioare : 16

- cheltuieli cu salarii aferente exerciţiului: 2.846.080 RON
- cheltuieli cu asigurările sociale: 735.048 RON
- tichete de masa acordate salariatior: 331.698 RON

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

HELIOS BRICKS
a Dan Steel company

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

NOTA 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI 2017

INDICATOR	FORMULA DE CALCUL	VALOARE 2016	VALOARE 2017
Indicatori de lichidate			
Indicatori lichiditati curente	Active curente/ Datorii curente	1.1	1.1
Indicatori lichiditati imediate	Active curente-stocuri/ datorii curente	0.28	0.48
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorire	Capital imprumutat /Capital propriu	**0.29**	**0.28**
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Soldul mediu clienti x365/ cifra de afaceri	17.58	14.35
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	Soldul mediu furnizori x 365/ cifra de afaceri	30.75	28.26
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra afaceri/ Active imobilizate	0.74	0.82
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	0.52	0.59

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec.Bohus Adina

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

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 2017 un profit net de 1.214.988 RON

e) Cifra de afaceri: 28.061.068 RON; din productia vanduta 26.425.786 RON, din vanzarea marfurilor 1.635.282 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