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

30.06.2019

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:	01.01.2019-30.06.2019
Data raportului:	31 iulie 2019
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 2019, nu au avut loc evenimente semnificative.

I.2 TRANZACTII CU PARTI AFILIATE

In perioada de 6 luni incheiata la data de 30 Iunie 2019, societatea a inregistrat urmatoarele tranzactii cu parti afiliate, astfel:

Tranzactii cu parti afiliate

Parte Afiliata	Tip	Valoare	Produs
DSG Negresti	Vanzare	280.051,26	Caramizi refractare si de constructii
DSG Beclean	Vanzare	0,00	Caramizi refractare si de constructii
Total	**Vanzare**	**280.051,26**	
DSG Negresti	Achizitii	477.062,76	Materiale
DSG Beclean	Achizitii	0,00	Materiale
Total	**Achizitii**	**477.062,76**	

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 2019. Situatia comparativa a principalilor indicatori bilantieri pe cele doua perioade (30.06.2018 si 30.06.2019) se prezinta astfel :

		(LEI)
DENUMIREA INDICATORULUI	**30.06.2018**	**30.06.2019**
ACTIVE IMOBILIZATE	**38.750.623**	**37.882.045**
ACTIVE CIRCULANTE		
STOCURI	9.432.266	9.333.981
CREANTE	1.641.372	1.229.348

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	2.157.033	1.323.572
TOTAL ACTIVELE CIRCULANTE	13.230.671	11.886.901
CHELTUIELI IN AVANS		1.000.200
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	12.569.181	12.508.101
ACTIVE CIRCULANTE NETE, / DATORII CURENTE NETE	621.909	328.531
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	**39.372.532**	**38.210.576**
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	10.973.379	8.357.805
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI		
VENITURI IN AVANS	39.581	50.469
CAPITAL	3.618.165	3.618.165
PRIME LEGATE DE CAPITAL		
REZERVE DIN REEVALUARE	12.880.183	12.806.760
REZERVE	11.204.411	12.717.422
REZULTATUL REPORTAT		
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	696.394	710.424
REPARTIZAREA PROFITULUI		
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	28.399.153	29.852.771
CAPITALURI TOTAL	**28.399.153**	**29.852.771**
ACTIV=PASIV	**51.981.294**	**50.769.146**

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 30.06.2019, societatea comerciala are în patrimoniul **imobilizari corporale**, în valoare de 37.882.045 lei care reprezinta 74,62 % din total active. În aceeasi perioada a anului precedent, unitatea dispunea de imobilizari corporale în valoare de 38.750.623 lei, reprezentand 74,55% din total active.
  - **Stocurile** sunt in valoare de 9.333.981 lei reprezentand 18,39 % din total active, in timp ce in anul anterior erau in valoare de 9.432.266 lei, reprezentand 18,15% din total active.
  - **Casa si conturile la banci** sunt în valoare de 1.323.572 lei, în timp ce anul precedent erau de 2.157.033 lei, adica la 30.06.2019 lichiditatile au scazut cu 38,64% fata de aceeasi perioada a anului anterior.

- Total active circulante la 30.06.2018 = 13.230.671 lei
- Total active circulante la 30.06.2019 = 11.886.901 lei.
  La 30.06.2019, total **active curente** au scazut cu 10,16%.

- Total pasive curente la 30.06.2018 = 12.569.181 lei
- Total pasive curente la 30.06.2019 = 12.508.101 lei.
  La 30.06.2019, total **pasive curente** au crescut cu 0,49 %.

- **Datoriile unitatii** la 30.06.2019 sunt de 20.865.906 lei, fata de 30.06.2018 cand erau de 23.542.560 lei, adica in decurs de un an, au scazut cu 11,37 %.

2.1.2.CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Comparativ cu aceeasi perioada a anului 2018, principalii indicatori economico financiari in semestrul I 2019 se prezinta astfel:

Nr.rd	Denumirea indicatorilor	30.06.2018	30.06.2019
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	10.034.639	9.993.696
2.	VENITURI DIN EXPLOATARE	11.584.593	10.775.720
3.	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	9.637.722	9.917.807
4.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	1.946.871	857.913
5.	VENITURI FINANCIARE	255.309	374.080
6.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.392.672	519.377

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	-1.137.363	-145.297
8.	REZULTATUL CURENT	809.508	712.616
9.	VENITURI TOTALE	11.839.902	11.149.800
10.	CHELTUIELI TOTALE	11.030.394	10.437.184
11.	REZULTATUL BRUT	809.508	712.616
12.	IMPOZITUL PE PROFIT	113.114	2.192
13.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	696.394	710.424

Rezultatul curent inregistrat la 30.06.2019 este pozitiv, societatea inregistrand un profit de 710.424 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 2019)

LUNA	CHELTUIELI	VENITURI	REZULTAT
IANUARIE	**623.633**	**655.133**	**31.500**
FEBRUARIE	**1.558.078**	**1.756.279**	**198.201**
MARTIE	**1.394.756**	**1.408.689**	**13.933**
APRILIE	**2.202.042**	**2.239.801**	**37.759**
MAI	**2.561.092**	**2.641.850**	**80.758**
IUNIE	**2.099.775**	**2.448.048**	**348.273**
TOTAL	**10.439.376**	**11.149.800**	**710.424**

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

- **Cifra de afaceri** este de 9.993.696 lei, cu 0,41 % mai putin fata de aceeasi perioada a anului anterior.
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 11.149.800 lei, cu 5,83 % mai putin fata de 30.06.2018.
- Elementele de costuri si cheltuieli cu o pondere mai mare au fost:
- **cheltuielile cu materiile prime si materiale consumabile** în suma de 3.642.469 lei, în scadere cu 0.54 %, fata de aceeasi perioada a anului trecut,
- **cheltuielile cu personalul** în suma de 2.206.696 lei, în crestere cu 16,53 %, 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 2019

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 scazut cu 736.742 lei. La 30.06.2019 soldul de incasat = 1.972.422 lei fata de 30.06.2018 cand era 2.709.164 lei.

Nivelul disponibilitatilor banesti la 30.06.2019 a fost de 628.319 lei, iar la 30.06.2018 a fost de 1.123.627 lei.

Aferent semestrului I al anului 2019, 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 30.06.2019 fata de 30.06.2018 sunt prezentati in tabelul mai jos:

INDICATORI	30 iunie 2017	30 iunie 2018	30 iunie 2019
Indicatori de lichiditate			
Indicatorul lichiditatii curente	1.04	**1.05**	**0.95**
Indicatorul lichiditatii imediate	0.13	**0.17**	**0.11**
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorare	0.27	**0.39**	**0.34**
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	15.80	**19.00**	**15.35**
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	43.27	**32.57**	**37.28**
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0.31	**0.26**	**0.26**
Viteza de rotatie a activelor totale	0.22	**0.19**	**0.20**

Pe fondul cresterii activelor curente, evolutia valorilor indicatorilor de lichiditate – lichiditate curenta si imediata – descrie un trend descrescator . Indicatorul gradului de indatorare a scazut comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut. De asemenea, intre indicatorii de activitate, se remarca evolutia pozitiva a vitezei de rotatie a clientilor.

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 2019 a fost realizata o productie de 10.340 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 2018	6 luni 2019	Abatere absoluta	Abatere %
Volum productie	to	11.615	10.340	-1.275	-10,98
Volum livrari productie	to	12.325	12.607	+282	+2,29

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 2018	6 luni 2019	Variatie absoluta	Variatie %
Venituri din vanzarea productiei	9.338.665	9.349.187	**+10.522**	**+0,11**
Venituri din activitatea comerciala	695.974	644.509	**-51.465**	**-7,39**

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 2018	6 luni 2019	Variatie absoluta	Variatie %
Materii prime	677.465	969.126	+291.661	+43,05
Materiale consumabile	2.984.754	2.673.343	-311.411	-10,43
Costuri energetic	372.755	421.651	+48.896	+13,11
Cheltuieli cu personalul	1.893.706	2.206.696	+312.990	+16,53

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 2019 , 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 2019 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 / valorificare 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 reprezentativitatea 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 2019, 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 2019, nu au avut loc modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de HELIOS S.A.

La 30 iunie 2019, 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 2019, structura actionariatului a fost urmatoarea :

Denumire detinator	**Nr detinute 30.06.2018**	Procent (%)	**Nr detinute 30.06.2019**	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 2019, societatea a inregistrat tranzactii in valoare de 757.114,02 lei cu partile afiliate, astfel 280.051,26 lei –vanzari si 477.062,76 lei achizitii.

Tranzactii cu parti afiliate

Parte Afiliata	**Tip**	**Valoare**	**Produs**
DSG Negresti	Vanzare	280.051,26	Caramizi refractare si de constructii
DSG Beclean	Vanzare	0,00	Caramizi refractare si de constructii
Total	**Vanzare**	**280.051,26**	
DSG Negresti	Achizitii	477.062,76	Materiale
DSG Beclean	Achizitii	0,00	Materiale
Total	**Achizitii**	**477.062,76**	

IV. ALTE INFORMATII

Formularele de raportare financiara pentru semestrul 1 2019, bilantul , contul de profit si pierdere si date informative la 30 iunie 2019 nu au fost auditate.

Presedinte CA/Director general,
ing. Cobarzan Dorel

SOCIETATEA COMERCIALA HELIOS S.A. Aştileu - Bihor - România

Director economic,
ec. Bolus Adina