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

NOTA ,
PRIVIND RASPUNSURILE LA INTREBARILE REFERITOARE LA ORDINEA DE ZI A SEDINTEI AGOA DIN DATA DE 05/06.04.2023 , IN CONFORMITATE CU ART 117 2 ALIN.3 DIN LEGEA NR 31/1990, PRIVIND SOCIETATILE SI CU ART 198 DIN REGULAMENTUL ASF NR 5/2018.

1. In anul 2022 s-a realizat reevaluarea activelor (in vederea inregistrarilor in contabilitate) ?

   RASPUNS- la data de 31.12.2014 s-a efectuat ultima reevaluare inregistrata in contabilitate.

2. In nota 1 la situatiile financiare la 31.12.2022 se observa o reducere de 2.005.728 lei a avansurilor si imobilizarilor in curs , insa pe partea de cresteri a activelor imobilizate este inregistrata doar suma de 1.673.614 lei (fara cresterile avansurilor si imobilizarilor in curs) .
Cum explicati aceste diferente ?

   RASPUNS- Pentru a avea o evidenta cat mai corecta a avansurilor si imobilizarilor in curs in reducerea de 2.005.728 lei se regasesc si iesirile de avansuri a imobilizarilor si regasirea lor ulterior pe imobilizari in curs. Cand se achita un avans pentru o investitie, respectiv un utilaj se inregistreaza pe contul 232 , iar la momentul receptiei utilajului se pune pe contul 231 , urmand cand are loc PIF sa se inregistreze ca si mijloc fix.

Conform raspunsurilor primite la intrebarile adresate in anul 2022 , investitiile in curs sunt impartite pe doua analitice :
-Investitii in curs (utilaje cont 231.2) aflate in magazia societatii , si
-Investitii in curs care reprezinta lucrari deschise in fabrica si care nu au PIF (cont 231.1) ;
Cum este alocata diferenta de 332.114 lei ?

RASPUNS Suma de 332.114 lei nu are legatura cu impartirea investitiilor pe analitice ; asa cum explicat reducerile din avansuri (cont 232) se pot regasii in cresterile imobilizarilor in curs (cont 231).

3. Din volumul de investitii in curs si avansuri in valoare de 1.931.127 lei la 31.12.2022 cat reprezinta investitii ramase din anul precedent (2021) si care sunt aceste investitii ?
Va rugam sa ne specificati si furnizorul pentru urmatoarele mijloace fixe :
- Transbordor CT1+2
- Prese : 2 buc , de 1200 si 600 TF
- Uscator Argila

RASPUNS- din volumul de investitii in curs si avansuri in valoare de 1.931.127 lei la 31.12.2022 aproximativ 64 % sunt ramase din anul 2021 si amintim:

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

Eirich mixer -2 buc ;Cuptorul cu role Franta ;Uscator Argila; Transbordor CT1+2 ; Presa frictiune tip 120; Vagoneti Cuptor Spania; Presa -2 buc de 1200 si 600 TF ; Instalatie de gaz CT FR

4. Din totalul de 1.931.127 lei la 31.12.2022 a investitiilor in curs , care este valoarea investitiilor in curs aflate in magazia societatii , respectiv a lucrarilor deschise in fabrica , dar care nu au PIF ?

RASPUNS-185.434 lei reprezinta valoarea investitiilor in curs afalate in magazia societatii, diferenta fiind valoarea lucrarilor deschise in fabrica , dar care nu au PIF.

5. Ce reprezinta cresterile instalatiilor tehnice -mijloace de transport in valoare de 1.000.689 lei (conform notei 1 la situatiile financiare) ?
Sunt mijloace fixe direct inregistrate in acest cont sau sunt intrari din contul 23xx ?
Va rugam sa ne specificati mijloacele fixe ce compun cresterea si furnizorul de la care au fost achizitionate.

RASPUNS- Cresterile instalatiilor tehnice -mijloace de transport in valoare de 1.000.689 lei sunt descrise in raportul anual la 31.12.2022 la investitiile realizate.
Aceste mijloace fixe sunt intrari si din contul 23xx.

6. Detine societatea active neutilizate in prezent sau pe care societatea estimeaza ca nu o sa le utilizeze nici in viitor , respectiv active propuse spre casare ?

RASPUNS-Da, are active neutilizate propuse spre demolare .

7. Va rugam sa ne trimiteti lista contractelor de leasing , cu precizarea urmatoarelor informatii : Obiectul contractului ; valoarea bunului ; pretul/luna ; durata contractului , penalitati .

Tip leasing (operational/ financiar)	Societate de leasing	Obiectul contractului	Valoare contract	Data acordarii	Durata contract	Sold 31.12.2022 euro
FINANC.	UNICREDIT LEASING	2 BUC MOTOSTIVUITOR HYSTER	40.740	FEBRUARIE 2022	3ANI	22.934
FINANC.	IDEA LEASING	INSTALATIE NISIPARE	35.600	MARTIE 2021	5 ANI	18.663
FINANC.	IDEA LEASING	PRESA PH 330	53,000	IULIE 2019	5 ANI	14.460
FINANC.	IDEA LEASING	VENTILATOR MTRL 710	6,266	SEPTEMBR 2019	5 ANI	2.049
FINANC.	IDEA LEASING	VENTILATOR MTRL 900	7,347	SEPTEMBR 2019	5 ANI	2.406
FINANC.	IDEA LEASING	VENTILATOR MTRL 900	9,481	SEPTEMBR 2019	5 ANI	3.111
FINANC.	IDEA LEASING	VARIATOARE FRECVENTA	9,368	SEPTEMBR 2019	5 ANI	2.946
FINANC.	IMPULS LEASING	2 BUC MOTOSTIV HYSTER	40.000	OCTOMBRIE 2020	3 ANI	9.664
	TOTAL	**euro**	**201.802**			**76.232**

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

8. Care este ponderea vanzarilor primilor 5 clienti in totalul vanzarilor la 31.12.2020 ; 31.12.2021 ; 31.12.2022 ? Avem rugamintea sa completati cu detalii tabelul de mai jos :

Nr. crt	Nume client	Volum tranzactii (lei)	Pondere in total vanzari 31.12.2022	Tipul vanzarii
1.	Client nr 1	9.576.624	25,45 %	Prod HELIOS
2.	Client nr 2	1.947.276	5,18 %	Prod HELIOS
3.	Client nr 3	1.870.947	4,97 %	Prod HELIOS
4.	Client nr 4	1.331.637	3,54 %	Prod HELIOS
5.	Client nr 5	1.025.369	2,73%	Prod HELIOS

RASPUNS
Cei mai mari 5 clienti ai societatii reprezinta 45.25 % din cifra de afaceri 31.12.2020

Cei mai mari 5 clienti ai societatii reprezinta 44 % din cifra de afaceri 31.12.2021

Cei mai mari 5 clienti ai societatii reprezinta 41,87 % din cifra de afaceri 31.12.2022

9. Care este ponderea achizitiilor primilor 10 furnizori in totalul achizitii la 31.12.2020 ;31.12.2021 ; 31.12.2022 ? Avem rugamintea sa completati cu detalii tabelul de mai jos :

Nr. crt	Nume furnizor	Volum tranzactii (lei)	Pond in total achi 31.12.2022	Tipul achizitie/serviciului
1.	FURNIZOR PACURA	11.363.315	40,55 %	pacura
2.	FURNIZORI MATERII PRIME	3.527.684	12,59 %	Argila, deseu, nisip
3.	FURNIZOR ENERGIE	1.595.959	5,70 %	energie
4.	FURNIZOR PRESTATII PAZA	785.461	2,80 %	Prestatii paza
5.	FURNIZOR MOTORINA	650.941	2,32 %	motorina
6.	FURNIZOR AMBALAJE-PALI	606.921	2,17 %	Ambalaje-paleti

10. Care este volumul cantitativ al vanzarilor pe tip de produse la 31.12.2020 ; 31.12.2021; 31.12.2022 ? Avem rugamintea sa completati cu detalii tabelul de mai jos :

Categorie produse	Cantitate vanduta(to) 31.12.2020	Pret mediu de vanzare (lei)	Cantitate vanduta(to) 31.12.2021	Pret mediu de vanzare (lei)	Cantitate vanduta(to) 31.12.2022	Pret mediu de vanzare (lei)
Caramizi refractare						
Caramizi pline de constructii						
Mortare refractare prafuri						

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

RASPUNS - In raportul anual la 31.12.2022 este prezentat ponderea fiecarei categorii de produse sau servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale emitentului pentru ultimii 4 ani:

Categorii produse	%2022 cifra afaceri	%2021 cifra afaceri	%2020 cifra afaceri	%2019 cifra afaceri
CIFRA AFACERI	37.617.912	28.947.409	27.846.414	24.751.518
CA prod fabric din total CA	95,80%	95,45%	87,55%	94,14%
Caramizi refractare	61,69 %	51,54%	48,02%	53,42%
Caramizi pline de constructii	29,93%	38,54%	34,49%	35,58%
Mortare refractare, prafuri	4,18 %	5,37%	5,01%	5,20%

11. Exista clienti noi aparuti in portofoliu care au un procent semnificativ din punct de vedere valoric , in cifra de afaceri a societatii ? Daca da , va rugam sa ne specificati denumirea partenerului , valoarea vanzarilor la 31.12.2022 si tipul de produse / servicii achizitionate de la Helios .

RASPUNS- Nu exista clienti noi aparuti in portofoliu care au un procent semnificativ din punct de vedere valoric, in cifra de afaceri a societatii.

12. Exista clienti semnificativi din punct de vedere valoric la 2021 , cu care societatea a incheiat colaborarea in anul 2022 ? Daca da , va rugam sa ne specificati denumirea partenerului , valoarea vanzarilor la 31.12.2021 / 31.12.2022 si tipul de produse / servicii achizitionate de la Helios , motivul pentru care s-a incheiat colaborarea .

RASPUNS: Nu exista clienti semnificativi din punct de vedere valoric la 2021, cu care societatea a incheiat colaborarea in anul 2022.

13. Decontarile privind interese de participare , decontari cu actionarii [...] au inregistrat la 31.12.2022 (F30) o valoare de 151.096 lei , in crestere fata de valoarea inregistrata la 31.12.2021 , de 119.066 lei . Va rugam sa ne explicati motivul cresterii acestei datorii ?

RASPUNS- repartizarea sumelor de plata catre actionari in anul 2021 pentru exercitiul financiar 2020 s-a facut prin Departamentul Operatiuni Registru Emitenti -Depozitarul central in baza contractului incheiat.
La 31.12.2021 aceea suma de 119.066 lei reprezinta dividende repartizate catre actionari si neridicate de actionari, diferenta de 32.030 lei pana la 151.096 lei a fost pusa la dispozitia actionarilor in Banca Comerciala Romana , respectiv avand in vedere ca nu s-au prezentat pentru ridicarea dividentelor aceasta suma a fost returnata in contul societatii in anul 2022.

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

14. Materiile prime si materialele consumabile au inregistrat o crestere de 1.203.259 lei la 31.12.2022, comparativ cu valoarea inregistrata la 31.12.2021 . Care este motivul cresterii acestora ?

- RASPUNS - Valoarea materiilor prime si a materialelor consumabile a crescut datorita cresterii preturilor , respectiv datorita cresterii stocului la combustibili productie- de la 1.475.080 lei stoc la 31.12.2021 la 2.729.693 lei stoc la 31.12.2022.

15. Care este durata medie de recuperare a creantelor (zile) si cum comentati aceasta valoare comparativ cu alte societati din domeniu ?

RASPUNS - In Raportul CA este trecuta viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile) comparativ 2020-2021-2022.

16. Productie in curs de executie , la 31.12.2022 inregistreaza o valoare de 29.518 lei in scadere cu 98,3 % fata de valoarea inregistrata la 31.12.2021 . Care este motivul scaderii ? Din ce este compus soldul la 31.12.2021 in suma de 1.754.437 lei ?

RASPUNS - Avand in vedere ca nr mediu de salariati a scazut in ultimii doi ani , ceea ce inainte reuseam sa avem un stoc semifabricat mult mai mare , in anul 2022 stocul de semifabricat s-a redus la minim.

17. Datoriile comerciale -furnizori inregistreaza la 31.12.2022 o valoare de 1.957.499 lei , comparativ cu 31.12.2021 aveau valoarea de 910.629 lei . Care este motivul acestei cresteri ?

RASPUNS - Avand in vedere ca din luna octombrie 2022 nu s-au emis facturile aferente consumului de energie , dar a trebuit sa inregistram consumul de energie aferent perioadei respective ca si facturi nesosite, astfel nu a trebuit sa le achitam crescand soldul la datorii comerciale dar si nivelul disponibilitatilor a crescut .

18. Sumele datorate institutiilor de credit cu termen de exigibilitate sub 1 an inregistreaza la 31.12.2022 o valoare de 10.219.332 lei . Avem rugamintea sa ne transmiteti scadentarul aferent acestor sume.

RASPUNS- In nota nr 5 la Bilant SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR este trecut explicit ca societatea are o linie de credit angajata la BT in valoare de 1.748.000 de euro , care se incadreaza la sume datorate institutiilor de credit cu termen de exigibilitate sub 1 , linie de credit care se prelungeste anual.

19. Va rugam sa oferiti informatii privind modul de plata al sumelor datorate institutiilor de credit cu termen de exigibilitate sub 1 an si sursele din care vor fi platite aceste datorii .

RASPUNS- In nota nr 5 la Bilant SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR este evidentiat faptul ca si in anul 2022 din surse proprii societataea a rambursat rate la banca si leasing-uri in valoare de 390.888 euro si creditele pe termen scurt se reinoiesc an de an.

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

20. Care este situatia contractelor de imprumut /credit la data de 31.12.2022 ?
Va rugam sa ne prezentati urmatoarele informatii pentru fiecare imprumut contractat :
- banca contractanta
- data semnarii
- perioada imprumutului
- data expirarii
- plafon credit
- dobanda anuala
- comisioane
- activele ce au fost constituite in garantie si care este valoarea contabila a respectivelor active
- destinatia fondurilor accesate
- modul si gradul de utilizare a fondurilor .

RASPUNS- In nota nr 5 la Bilant Situatia Creantelor si datoriilor sunt evidentiate sumele datorate institutiilor de credit in sold la 31.12.2022 si ce reprezinta fiecare .

Obiectul contractului ; valoarea bunului ; pretul/luna ; durata contractului , penalitati .

Nume banca	Valoare contract EURO	Anul acordarii	Scadenta	Obiectul Contractului	Sold 31.12.2022 euro
BANCA TRANSILVANIA	1.160.000	2016	SEPT 2023	CREDIT INVESTITII	170.830
BANCA TRANSIL.	1.748.000	AUG 2022	LINIE CREDIT	LINIE CREDIT	1.748.000
PATRIA BANK	600.000	2017	IUNIE 2026	CREDIT INVESTITII	243.500
PATRIA BANK	496.000	2018	MARTIE 2026	CREDIT INVESTITII	218.349

21.Veniturile in avans inregistreaza la 31.12.2022 o valoare de 64.791 lei , in scadere cu 69,8% fata de valoarea inregistrata la 31.12.2021 . Care este motivul scaderii acestora ?

RASPUNS- In compartie cu anul 2021 s-a reusit si livrarea marfii.

22. Cheltuiala cu materiile prime si materialele consumabile a crescut cu 5.641.571 lei (+57.60%) comparativ cu valoarea acesteia in anul 2021 . Va rugam sa ne explicati motivul pentru care a inregistrat aceasta crestere , tinand cont de faptul ca volumul productiei in anul 2022 a avut o crestere de 5,53% fata de valoarea inregistrata in anul 2021 . De asemenea cifra de afaceri in anul 2022 a avut o crestere de 29,95% fata de cea inregistrata in anul 2021 .

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

RASPUNS-In raportul RAPORTUL ANUAL sunt explicate **cheltuielile cu materiile prime, combustibili si materiale consumabile** în suma de **15.434.425 lei** în crestere cu 57,61 %, fata de aceeasi perioada a anului trecut,acest lucru se datoreaza faptului ca productia fizica arsa a fost mai mare comparativ cu 2021,crestere cu peste 6 % , respectiv costurile cu materia prima a crescut datorita structurii de fabricatie si crestereii preturilor la materia prima , respectiv au fost fabricate caramizi refractare cu 29,73 % mai mult in 2022 fata de 2021 , iar costurile cu combustibilul a crescut datorita cresterii preturilor la combustibili.

23. Va rugam sa ne oferiti o situatie comparativa a cheltuielii cu colaboratorii (ct 621) /pentru anul 2021 , respectiv 2022 , prin completarea tabelului de mai jos :

	2021		2022			
Nr. crt	Denumire colaborator	Cheltuiala inregistrata (l	Denumire colaborato	Cheltuiala inregistrata (l	Observatii-Motivul scad cresterii acestui tip de c	Tip de serviciu prestat
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						

RASPUNS- La cheltuiala cu colaboratorii sunt inregistrate retributia membrilor consiliului de Administratie

24. In anul 2022 societatea a inregistrat o cheltuiala cu protectia mediului inconjurator in valoare de 340.498 lei , cu 46,22% mai mica fata de cea inregistrata in anul 2021.
Va rugam sa ne explicati motivul scaderii ?

RASPUNS- Necesarul certificatelor de emisii CO2 achizitionate in anul 2022 fata de anul 2021 a fost mai mic.

25. Va rugam sa ne oferiti o situatie comparativa a contului 628 , alte cheltuieli cu servicii , la 31.12.2021 si 31.12.2022 prin completarea tabelului de mai jos :

	2021		2022			
Nr. crt	Tipul cheltuieli	Valoare achizitie in 2021 (lei)	Tipul cheltuieli	Valoare achizit in 2022 (lei)	Observatii-Motivul scad cresterii acestui tip de c	Denumire partener
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						

RASPUNS

In anul 2021 ponderea cea mai mare peste 70 % o reprezinta urmatoarele cheltuieli :

- Cheltuielile cu prestatiile de paza, valoarea fiind de 595.680 lei ;
- Cheltuieli cu manip. materiilor prime in interiorul societatii fiind de 551.500 lei ;
- Cheltuieli cu exploatarea argilei -196.500 lei ;
- Intretinere retea , servere, calculatoare-47.813 lei

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

In anul 2022 ponderea cea mai mare peste 70 % o reprezinta urmatoarele cheltuieli :

- Cheltuielile cu prestatiile de paza, valoarea fiind de 660.052 lei ;
- Cheltuieli cu manip. materiilor prime in interiorul societatii fiind de 684.708 lei ;
- Cheltuieli cu exploatarea argilei -619.528 lei ;
- Intretinere retea , servere, calculatoare-38.351 lei

26. Care este explicatia pentru cresterea cu 1.063.531 lei a cheltuielilor privind prestatiile externe,de la 4.975.335 lei in 2021 la suma de 6.907.662 lei in 2022 ?

RASPUNS- Cheltuielile privind prestatiile externe in anul 2022 sunt de 6.307.662 lei cu 600.000 lei mai putin , nu de 6.907.662 lei .
In cheltuieli privind prestatiile externe sunt cuprinse si cheltuielile cu transportul -cont 624(distributia marfii) , cheltuiala care a crescut in 2022 fata de 2021 cu 784.321 lei datorita cresterii preturilor la combustibili , respectiv cheltuiala cu exploatarea argilei a crescut in 2022 fata de 2021 cu 423.028 lei.

27. Care este componenta cheltuielilor privind prestatiile externe inregistrate in anii 2021 si 2022 , defalcate pe tipuri de cheltuieli cu sumele aferente ?

RASPUNS
Componenta cheltuielilor privind prestatiile externe se regaseste in Contul de profit si pierdere F20 , nr rd 32.

cont	an 2022	an 2021
611	39,107	56,599
612	1,223	12,500
613	99,108	104,125
614		
615		
621	183,600	168,039
622		
623	6,994	748
624	3.414.867	2.630.546
625	48,618	69,111
626	20,771	25,078
627	57,332	33,507
628	2,436,042	1,875,082

28. In anii 2021 si 2022 societatea a acordat reduceri comerciale ? Daca da , va rugam sa precizati cuantumul acestora pentru fiecare an, precum si contul contabil in care au fost inregistrate .

RASPUNS- In anul 2021 societatea a acordat reduceri comerciale in valoare de 229.968 lei , iar in anul 2022 valoarea reducerilor comerciale a fost de 162.023 lei.Contul pe care se inregistreaza este 667.

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

29. Va rugam sa detaliati veniturile societatii bugetate pentru anul 2023 pe tipuri de produse , si cantitati estimate a fi vandute din fiecare tip de produs , in comparatie cu anul 2022 .

Categorie produse	Cantitate vanduta (to) 2022	Pret mediu de vanzare (lei)	Cantitate estimata (to) 2023	Pret mediu estimat de vanzare (lei)	Var abs Cantitate	Var abs Pret	Observatii referitoare la variatii
	1	2	3	4	3-1	4-2	
Caramizi refractare							
Caramizi pline de constructii							
Mortare refracta prafuri							

RASPUNS

Bugetul Activitatii Generale pentru anul 2023 s-a intocmit pe baza productiei preconizate pentru anul 2023 , precum si in baza planului de vanzari pe anul 2023 Pentru cuantificarea productiei de marfa si a veniturilor din vanzarea de produse finite s-a utilizat pretul mediu realizat in noiembrie - decembrie 2022 . Cantitatile estimate a fi vandute pe anul 2023 sunt la nivelul cantitatilor estimate a fi vandute in anul 2022.

Veniturile totale estimate pentru anul 2023 sunt de 38.997.620 lei .

In totalul veniturilor sunt cuprinse , venturile din vanzarea produselor finite in suma de 35.491.550 lei, veniturile din activitatea comerciala si servicii prestate in suma de 2.144.125 lei , venituri din deseul de materie prima 251.945 lei , si alte venituri din exploatare in suma de 1.256.945 lei , respectiv venituri financiare in suma de 105.000 lei.

30. Cum se explica bugetarea unor venituri din activitatea de baza mai mici decat realizatul la 2022? (2022 : 36.03 mil lei , 2023 BVC : 35.49 mil lei) .

RASPUNS

Cantitatile estimate a fi vandute pe anul 2023 sunt la nivelul cantitatilor planificate pe anul 2022, nu la nivelul realizatului .In anul 2022 o parte din concurenta societatii a fost orpita, nu a lucrat, iar pentru anul 2023 nu detinem informatii referitoare la acest aspect.

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

31. Cum se explica bugetarea unor cheltuieli cu personalul mai mari cu 9,68 % fata de realizat 2022, tinand cont de faptul ca in ultimii 2 ani numarul mediu de salariati a scazut ?

RASPUNS – Avand in vedere ca incepand cu anul 2023 salariul minim pe economie in sectorul constrcutiilor a cescut cu peste 33 % de la 3.000 lei la 4.000 lei .
Consiliul de Administratie a aprobat cresterea cheltuielilor cu personalul si datorita inflatiei inregistrata in anul 2022, cu scopul de a mentine personalul angajat. .

32. Cum se explica scaderea cu 8,7 % in anul 2023 fata de anul 2022 a veniturilor din alte activitati , activitate comerciala de la suma de 2.35 mil lei in 2022 la suma de 2.14 mil lei in 2023 , conform notei de fundamentare a bugetului activitatii generale pe anul 2023 ?

RASPUNS- Pentru anul 2023 veniturilor din alte activitati , veniturile din prestari servici si activitatea comerciala se preconizeaza la acest nivel.

33.Cum se explica scaderea cu aprox 8% in anul 2023 fata de anul 2022 a cheltuielilor cu materialele, de la 16.36 mil lei la 2022 , la 15.06 mil lei la 2023 , conform notei de fundamentare a bugetului pe anul 2023 ?

RASPUNS- In categoria cheltuielilor cu materialele sunt cuprinse si piesele de schimb; iar avand in vedere ca in ultimul trimestru al anului 2022 s-au facut acele schimbari cu piesele de schimb , durata lor de viata fiind mai mare de 12 luni, estimam ca pentru anul 2023 sa nu mai fie necesare acele cheltuieli .
Respectiv avand in vedere ca in anul 2022 structura de fabricatie a fost modificata astfel au fost fabricate caramizi refractare cu 29,73 % mai mult in 2022 fata de 2021 datorita cerereii de piata .

34. Cum se explica cresterea cu 239% in anul 2023 fata de anul 2022 a cheltuielilor cu marfurile de la 0.23 mil lei in 2022 la 0.78 mil lei in 2023 , conform notei de fundamentare a bugetului activitatii pe anul 2023 ?

RASPUNS- pentru activitatea strict Comerciala estimam o crestere in anul 2023 fata de anul 2022 si implicit creste si cheltuiala cu marfurile cu aceeasi valoare .

35. Cum se explica cresterea cu 227% in anul 2023 fata de anul 2022 a cheltuielilor cu protectia mediului 340.498 lei in 2022 la suma de 1.11 mil lei in 2023 , conform notei de fundamentare a bugetului activitatii generale pe anul 2023 ?

RASPUNS- Valoarea certificatelor pentru emisii de gaze cu efect de sera in anul 2022 era ~68 Euro /certificat , iar in 2023 valoarea lor este ~100 euro/certificat (crestere cu 47 % /certficat); Avand in vedere ca termenul pentru decontul pe anul 2022 este 30.04.2023 , data pana la care trebuie restituite certificatelele in contul RUGES , iar aceste calcule se fac in functie de consumul de pacura , respectiv in functie de factorii de emisie si puterea calorifica comunicate de catre ANPM.

36. Veniturile din variatia stocurilor , inclusiv alte venituri din exploatare au fost bugetate in anul 2023 la un nivel de 1.256.945 lei , comparativ cu valoarea negativa inregistrata in anul 2022 de -394.556 .
Va rugam sa ne furnizati informatii cu privire la premisele pe care le-a avut societatea in estimarea acestora.

RASPUNS- Veniturile din variatia stocurilor sunt influentate de valoarea semifabricatului , in 2022 aceste venituri au o valoare negativa pentru ca la inceputul anului 2022 stocul de semifabricat era mare, comparativ cu 31.12.2022 iar pentru finele anului 2023 estimam acelasi nivel ca si la 31.12.2022.

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

37. Conform raportului de audit intocmit pentru situatiile financiare ale anului 2022 , activitatea de audit intern nu a fost organizata conform art.20 si 24 din OUG 75/1999 cu modificarile si completarile la zi si cu prevederile Legii 162/2017 . Care este motivul pentru care nu a fost respectata legislatia in vigoare , societatea nefiind auditata intern nici in anul 2022 , tinand cont ca , potrivit raspunsurilor primite la intrebarile adresate in anul 2022 , societatea solicitase oferte pentru a incheia contractul de auditare interna , fiind in curs de finalizare ?

RASPUNS- Ofertele primite nu au fost corespunzatoare.

38. Va rugam sa prezentati o fundamentare a investitiilor propuse pentru anul 2023 , care sa contina informatii cu privire la termenul de recuperare a investitiilor ,precum si plus-valoarea generata de acestea .

RASPUNS-Investitiile propuse pentru anul 2023 sunt in general finalizarea investitiilor aflate in curs .

39. Care este situatia litigiilor in care este parte compania (la data de 31.12.2022) ? Va rugam sa ne prezentati o nota in care detaliati : numarul dosarului , obiectul litigiului , calitatea societatii in dosar , starea actuala , suma implicata si rezultatul estimat , termenul urmator al litigiului .

RASPUNS – Atasat lista litigiilor

40. Va solicitam sa ne transmiteti Actul constitutiv actualizat (ultima varianta inregistrata la ONRC).

RASPUNS- Act Constitutiv transmis

41.Va rugam sa ne transmiteti draftul de contract de audit financiar, ce a fost supus aprobarii in cadrul sedintei AGOA DIN 05/06.04.2023 .

RASPUNS -Contract Audit trimis

42. Exista tranzactii cu parti afiliate in 2022 si 2021 ? Daca da , va rugam sa ne furnizati informatii despre acestea si care sunt rulajele anuale si soldurile aferente la 31.12.2022 si la 31.12.2021 ?

RASPUNS- Nu exista tranzactii cu parti afiliate in anul 2022 si 2021.

43. Va rugam sa transmiteti nota de fundamentare a Consiliului de Administratie , cu privire la aspectele ce au fost supuse aprobarii in cadrul punctului 12 al ordinii de zi AGOA 05/06.04.2023 . – *„Discutarea si aprobarea imputernicirii Consiliului de Administratie pentru modificarea programul de activitate aferent anului 2023 , finantarea activitatii curente , precum si a planului de investitii , in functie de necesitatile existente , respectiv asigurarea finantarii lor din credite , leasinguri , alte surse , precum si pentru schimbarea finantarilor existente si aprobarea garantarii cu activele societatii . Discutarea si aprobarea imputernicirii Consiliului de Administratie pentru mentinerea , modificarea si prelungirea finantarii activitatii pentru linia de credit si creditele de investitii „*
Va rugam sa precizati care sunt limitele valorice ale acestei imputerniciri.

RASPUNS- Acest punct a fost trecut in fiecare an pe ordinea de zi pentru a putea reinoii contractele de credit fara a convoca AGEA .

Director general
Ing. Cobarzan Dorel

Director economic
ec. Bohus Adina