Sfaţi numai dacă este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

[illegible] 2024 Tip situaţie financiară: BL

◉ An ○ Semestru Anul 2023

Suma de control 3.618.165

Entitatea: HELIOS SA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Bihor		ASTILEU

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
PRINCIPALA	236				

Număr din registrul comerţului: J05/2016/1991

Cod unic de inregistrare: 9 8 7 1 6

Forma de proprietate: 34–Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442): 3 1 5 7 0 0 B J Y T 9 N B Z I A 0 L 5 9

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2320 Fabricarea de produse refractare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 2320 Fabricarea de produse refractare

◉ **Situatii financiare anuale**

(entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ◉ Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public
- ○ Entităţi mici
- ○ Microentităţi
- ☐ **Entităţi de interes public** ?

○ **Raportări anuale**

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf. art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*;
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spaţiul Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	40.310.471
Capital subscris	3.618.165
Profit/ pierdere	2.719.653

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: COBARZAN HOREA DOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea: 11–DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Situaţiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situaţiilor financiare anuale? ◉ DA ○ NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situaţiilor financiare anuale? ○ DA ◉ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: E.M.AUDIT CONT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 1602002

CIF/ CUI: 1 4 4 0 0 2 4 4

Entitatea **are obligaţia legală** de verificare a situaţiilor financiare anuale de către cenzori ? ○ DA ◉ NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.5396 / 2023	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2023	Sold la: 31.12.2023
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	724	56
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	724	56
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	21.158.931	20.515.153
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	12.437.220	12.184.763
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	14.883	7.881
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	1.931.127	1.240.477
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	35.542.161	33.948.274
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	35.542.885	33.948.330
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	6.380.579	7.254.677
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	29.518	0
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	3.320.757	2.262.193
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	9.730.854	9.516.870
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	257.533	63.554
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	68.488	112.733
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (391)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	326.021	176.287
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	6.807.136	8.758.664
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	16.864.011	18.451.821
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	10.421.329	9.559.900
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.957.499	951.334
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 467 +473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	742.530	655.467
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	13.121.358	11.166.701
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.677.862	7.250.858
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	39.220.747	41.199.188
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	1.738.633	888.717
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.738.633	888.717
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72	64.791	34.262
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	64.791	34.262
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	64.791	34.262
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.618.165	3.618.165

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.618.165	3.618.165
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	12.774.781	12.774.781
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	780.792	780.792
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	14.621.020	17.423.379
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	15.401.812	18.204.171
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.802.358	2.993.701
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.884.998	2.719.653
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	37.482.114	40.310.471
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	37.482.114	40.310.471

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	37.617.912	35.084.865
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)		
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	36.515.999	33.752.317
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.101.913	1.332.548
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07	237.750	0
Sold D	08	08	0	1.244.481
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	137.357	515.020
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	37.993.019	34.355.404
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	15.434.425	10.471.721
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	920.978	735.066
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	2.400.090	1.922.183
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	2.385.332	1.911.577
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	229.708	448.560
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.697	899
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	24	22	5.730.894	5.771.122
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	25	23	5.530.476	5.582.748
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	26	24	200.418	188.374

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26a + 26 - 27**)	27	25	2.484.217	2.528.977
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (303)	2.484.217	2.528.977
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	34	31	7.051.370	8.993.998
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	6.307.662	5.309.527
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	36	33	0	0
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	335.347	303.362
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	340.498	3.364.173
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	67.863	16.936
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	34.249.985	30.870.728
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	55	43	3.743.034	3.484.676
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	32.858	54.016
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	617.194	444.865
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49÷50)	64	52	650.052	498.881
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	278.671	310.481
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	672.525	501.733
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56÷58)	71	59	951.196	812.214
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	72	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	73	61	301.144	313.333
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	38.643.071	34.854.285
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	35.201.181	31.682.942
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	76	64	3.441.890	3.171.343
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	556.892	451.690
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b**)	83	69	2.884.998	2.719.653
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b**)	84	70	0	0

***)** Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

Cod 30 (denumirile de câmpuri se regăsesc la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	2.719.653
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total **(rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)**	04	04			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	82	73
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	83	69

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	0
- redevenţe pentru bunurile din domeniul publiic plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	1.571

Redevenţă petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente**, din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din **servicii** plătite către **persoane nerezidente** din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaţilor		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	158.285
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (313)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (504)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	1.000	1.900
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	67.488	107.210
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	67.488	107.210
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	5.844	3.624
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	5.844	3.624
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	9.954	25.245
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.954	25.245
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	6.701.796	8.615.416
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	97.364	726.930
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	6.604.432	7.888.486
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92	95.387	118.003
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	95.387	118.003
- sume în curs de decontare şi acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii **(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)**	109	95	3.077.315	1.816.137
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	377.286	176.224
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.957.499	951.334
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	1.957.499	951.334
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	108a (309)		
Datorii în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	115.487	134.829
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	465.437	358.987
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	184.410	170.737
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	280.657	188.250
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	370	0
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	161.605	194.763
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	151.096	149.737
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	10.510	11.914
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.618.165	3.618.165
- acţiuni cotate 4)	150	131		
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	3.618.165	3.618.165
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	183.600	196.800

X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		

XI. Informaţii privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		**Nr. rd.**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat		**Nr. rd.**	**31.12.2022**		**31.12.2023**	
			Suma (lei)	**% 7)**	**Suma (lei)**	**% 7)**
A		B	**Col.1**	**Col.2**	**Col.3**	**Col.4**
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.618.165	X	3.618.165	X

- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	2.873.813	79,43	2.873.813	79,43
- deţinut de persoane fizice	170	151	455.705	12,59	455.705	12,59
- deţinut de alte entităţi	171	152	288.647	7,98	288.647	7,98

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		
- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		

XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**2022**	**2023**
- dividendele interimare repartizate *8)*	*186*	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	*187*	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*188*	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	*189*	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	*190*	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**		**Nr. rd.**	**Sume (lei)**	
A		**B**	**31.12.2022**	**31.12.2023**
Venituri obţinute din activităţi agricole	*191*	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	*192*	170a (322)		
- inundaţii	*193*	170b (323)		
- secetă	*194*	170c (324)		
- alunecări de teren	*195*	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Semnatura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.
Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

******) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
Orice alte venituri sunt considerate venituri din activităţi neagricole.
(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor şi impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)' nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare.
7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).
8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2023

Cod 40 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01	148.184			X	148.184
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07	148.184			X	148.184
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri şi amenajări de terenuri	08	12.264.880			X	12.264.880
2.Constructii	09	16.533.346				16.533.346
3.Instalatii tehnice si masini	10	31.938.140	1.625.071	349.922		33.213.289
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	130.291		80		130.211
5.Investitii imobiliare	12	1.931.127	948.218	1.638.867		1.240.478
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	62.797.784	2.573.289	1.988.869		63.382.204
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	62.945.968	2.573.289	1.988.869		63.530.388

1) se cuprind şi creşterile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind şi reducerile rezultate din reevaluare sau alte operaţiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	147.460	668		148.128
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26	147.460	668		148.128
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	7.639.296	643.778		8.283.074
3.Instalatii tehnice si masini	29	19.500.919	1.877.529	349.922	21.028.526
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	115.408	7.002	80	122.330
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (**rd.27 la 33**)	34	27.255.623	2.528.309	350.002	29.433.930
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	27.403.083	2.528.977	350.002	29.582.058

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.40+51+52**)	53				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

COBARZAN HOREA DOREL

Semnătura _____

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOHUS TEODORA ADINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENTIE!

Conform prevederilor pct. 1.3(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:
   - termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
   - entități care depun raportări contabile anuale:
     - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
     - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
     - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
     - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
     - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

   Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:
   - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
   - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:
   - termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar [1] încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent [2], respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:
- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024–situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 [3] „Sume datorate acționarilor/asociaților".
În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente").

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr cr	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

SC. HELIOS SA.
417020 Aştileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA
T +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 2023

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2023
		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	12.774.782					12.774.782
Rezerve legale	780.792					780.792
Rezerve pentru actiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.785.759					1.785.759
Rezerve statutare						
Alte rezerve	12.835.260	2.802.358				15.637.618
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat	2.802.358	2.993.701		-2.802.358		2.993.701
Repartizarea profitului sold D						
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	2.884.998	2.719.653		-2.884.998		2.719.653
Sold debitor						
TOTAL	**37.482.114**	**8.515.712**		**-5.687.356**		**40.310.470**

- In cursul anului 2023 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**

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31.12.2023

	EXERCITIU FINANCIAR INCHEIAT2022	EXERCITIU FINANCIAR INCHEIAT2023
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
1.incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	43.925.131	42.109.530
2.incasari in numerar din redevente , onorarii , subventii , alte venituri	0	
3.plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-30.810.619	-30.754.472
4.plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajator	**-5.914.494**	**-5.939.161**
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	**-413.239**	**-531.092**
TOTAL Flux din activitatea de exploatare	**6.786.779**	**4.884.805**
B.Fluxuri de numerar din acivitatea de investitii		
1.plati in numerar din activitatea de investitii	-1.658.669	-948.218
2.incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	9.849	71.681
3.plati in numerar pentru achiz. de instrum de capital propriu si de creanta ale altor intrepri		
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)		
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	**-1.648.820**	**-876.537**
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 (dividende)		-1.359
3.Venituri in numerar din emisiunea de obligatiuni , credite , ipoteci si alte imprumuturi		
4.Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate (credite si leasing)	-1.893.354	-1.763.265
5.Plati in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing (dobanda)	-278.671	-310.481
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	**-2.172.025**	**-2.075.105**
D.TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C	**2.965.934**	**1.933.163**
E.Numerar la inceputul perioadei	3.741.564	6.707.498
F.Numerar la sfarsitul perioadei	**6.707.498**	**8.640.661**

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 1

ACTIVE IMOBILIZATE

RON

Elemente de active	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI			
	Sold la 1 ianuarie 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2023	Sold la 1 ianuarie 2023	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2023
0	**1**	**2**	**3**	**4=1+2-3**	**5**	**6**	**7**	**8=5+6-7**
Total imobilizari necorporale	148,184	-		148,184	147,460	668		148,128
Terenuri	12,264,880			12,264,880	-			-
Constructii	16,533,346			16,533,346	7,639,296	643,778		8,283,074
Instalatii tehnice mijloace de transport	31,938,140 - - -	1,625,071	349,922	33,213,289 - - -	19,500,919 - - -	1,877,529	349,922	21,028,526 - - -
Mobilier aparatura birotica	130,291 - -		80	130,211 - -	115,408 - -	7,002	80	122,330 - -
Avansuri si imobilizari in curs	1,931,127	948,218	1,638,867	1,240,478				
Total active imobilizate	**62,945,968**	**2,573,289**	**1,988,869**	**63,530,388**	**27,403,083**	**2,528,977**	**350,002**	**29,582,058**

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.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 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

RON

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2023	Transferuri		Sold la 31.12.2023
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor	92,212			92,212

In anul 2023 societatea nu a constituit provizioane

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

REPARTIZAREA PROFITULUI

NOTA 3

RON

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	**2.719.653**
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	
dividende	
rezultat reportat	**2,719,653**

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 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

ANUL 2023

RON

Indicatorul	Exercitiul precede	Exercitiul curent
	2022	2023
1.Cifra de afaceri neta	37,617,912	35,084,865
2.costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	27,382,215	25,437,703
3.Cheltuielile activitatii de baza	16,889,294	16,524,773
4.Cheltuielile activitatiilor auxiliare	3,336,546	2,296,643
5.Cheltuielile indirecte de productie	7,156,376	6,616,286
6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)	10,235,697	9,647,162
7.Cheituieli de desfacere	3,414,867	2,922,461
8.Cheltuieli generale de administratie	3,452,903	2,510,564
9.Alte venituri de exploatare	375,107	(729,461)
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3,743,034	3,484,676

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorel

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

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 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	SOLD LA 31.12.2023 (col 2+3)	TERMENE DE LICHIDARE sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL din care:	264,875	264,875	-
creante comerciale	155,766	155,766	
alte creante	109,110	109,110	
Creante comerciale reprezinta :	264,875		
Clienti	155,766		
Alte creante reprezinta:	109,110		
Debitori diversi	1,900		
Creante fiscale buget stat	107,210		
Furnizori debitori			

DATORII	SOLD LA 31.12.2023 (col 2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL din care:	12,089,680	11,200,963	888,717	-
sume datorate institutiilor de credit	10,272,393	9,426,030	846,363	
avansuri incasate in contul comenzilor	-		-	
datorii comerciale - furnizori	951,334	951,334		
creditori diversi	10,764	10,764		
venituri inregistrate in avans.	34,262	34,262		
datorii cu personalul si asig.sociale	348,846	348,846		
imp profit, tva de plata ,redeventa	294,707	294,707		
sume dat.societ.din cadrul grupului	-			
leasing-uri	176,224	133,870	42,354	
alte datorii	1,150	1,150		

Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2023, reprezinta :
1.linie de credit 1.748.000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA
2.Credit de investitii 315.993 de la Patria Bank, valoare contractata de 1.096.000 de euro
3.Leasing-uri in suma de 35.425 euro
In anul 2023 s-au rambursat rate la banca in suma de 316.686 euro , si leasing-uri in suma de 40.834 euro
total rambursari=357.520 euro

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 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 2023 , 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 . 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 2023 a fost de 1 EUR = 4,9746 lei

c) Situatii comparative

Situatiile financiare pentru anul 2023 au fost intocmite in conformitate cu Ordinul MF 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

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 2023 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

g) Investitii financiare

Pe parcursul anului 2023 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 2023 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

In anul 2023 societatea nu a acordat dividentele pentru exercitiul financiar 2022 .

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 2023 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 2023 societatea nu a beneficiat de subventii .

s) Costurile indatorarii

Pentru finantare societatea are in derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobanzile aferente anului 2023 sunt in suma de 310.480,85 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.

w) Datorii si active contingente

Societatea nu are datorii si active contingente la 31 decembrie 2023

x) Leasing financiar si/sau operational

1. La 31.12. 2023 unitatea are in derulare 8 contracte de leasing financiar

2. Suma ramasa de plata la 31.12.2023 din aceste contracte este de 35.192 EUR.

3. Societatea nu a avut contracte de leasing operational in cursul anului 2023

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

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

Până la data de 31.12.2023 societatea nu a emis obligaţiuni.

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 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: 73
  din care: - cu scoala generala 18
  - cu scoala profesionala 25
  - cu studii medii : 14
  - cu studii superioare : 16

Cheltuielile cu personalul in anul 2023 au fost de 5.771.122 din care :
- cheltuieli cu salarii aferente exerciţiului: 5.424.463 RON
- cheltuieli cu asigurările si protectia sociala: 188.374 RON
- tichete de masa acordate salariatior: 158.285 RON

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 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI 2023

INDICATOR	FORMULA DE CALCUL	VALOARE 2022	VALOARE 2023
Indicatori de lichidate			
Indicatori lichiditati curente	Active curente/ Datorii curente	1.29	1.65
Indicatori lichiditati imediate	Active curente-stocuri/ datorii curente	0.54	0.80
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorire	Capital imprumutat /Capital propriu	**0.09**	**0.04**
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Soldul mediu clienti x365/ cifra de afaceri	4.28	6.41
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	Soldul mediu furnizori x 365/ cifra de afaceri	10.61	12.92
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra afaceri/ Active imobilizate	1.06	1.03
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	0.72	0.67

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. 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 2023 un profit net de 2.719.653 RON

e) Cifra de afaceri: 35.084.865 RON; din productia vanduta 33.752.317 RON, din vanzarea marfurilor 1.332.548 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

SC HELIOS SA

BALANTA SINTETICA

Decembrie 2023

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
1012	CAPITAL SUBS. VARSAT	0.00	3,618,165.00	0.00	3,618,165.00	0.00	3,618,165.00	1012
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	12,774,781.37	0.00	12,774,781.37	0.00	12,774,781.37	105
106	REZERVE	0.00	12,835,260.90	0.00	15,637,619.32	0.00	15,637,619.32	106
1061	REZERVE LEGALE (P)	0.00	780,791.68	0.00	780,791.68	0.00	780,791.68	1061
1065	REZERVE REP. SURP DIN REZERVE DE REEV	0.00	1,785,759.30	0.00	1,785,759.30	0.00	1,785,759.30	1065
117	REZULTATUL REPORTAT	0.00	2,802,358.42	2,911,061.42	5,904,762.84	0.00	2,993,701.42	117
121	PROFIT SAU PIERDERE	0.00	2,884,998.45	39,041,012.41	41,760,665.06	0.00	2,719,652.65	121
129	REPART. PROFIT.	0.00	0.00	2,884,998.42	2,884,998.42	0.00	0.00	129
162	CREDITE BANCARE TERMEN LUNG	0.00	3,130,116.01	1,571,811.27	3,143,749.96	0.00	1,571,938.69	162
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII	0.00	377,286.06	207,819.51	384,043.14	0.00	176,223.63	167
168	DOBANZI IMPRUM.SI DAT.	0.00	4,504.83	151,101.40	155,955.05	0.00	4,853.65	168
Total clasa 1		0.00	40,994,022.02	46,767,804.43	88,831,291.14	0.00	42,063,486.71	**1**
2051	CONCES., BREVETE, LICENTE,	148,183.71	0.00	148,183.71	0.00	148,183.71	0.00	2051
2111	TERENURI	12,264,880.30	0.00	12,264,880.30	0.00	12,264,880.30	0.00	2111
212	CONSTRUCTII (A)	16,533,346.91	0.00	16,533,346.91	0.00	16,533,346.91	0.00	212
2131	ECHIP. TEHNOLOG.	31,112,628.40	0.00	32,737,699.87	349,922.15	32,387,777.72	0.00	2131
2132	APARATE SI INSTAL.	290,496.20	0.00	290,496.20	0.00	290,496.20	0.00	2132
2133	MIJL. DE TRANSPORT (A)	535,015.19	0.00	535,015.19	0.00	535,015.19	0.00	2133
214	MOB, APARATURA BIROTICA,	130,290.70	0.00	130,290.70	80.00	130,210.70	0.00	214
231	IMOBIL.CORP. IN CURS	1,931,127.16	0.00	2,754,345.30	1,638,867.87	1,115,477.43	0.00	231
232	AVANS PT. IMOB.CORP.	0.00	0.00	125,000.00	0.00	125,000.00	0.00	232
280	AMORT.PRIV IMOB.	0.00	147,459.51	0.00	148,128.03	0.00	148,128.03	280
2812	AMORT.CONSTR.	0.00	7,639,296.19	0.00	8,283,074.69	0.00	8,283,074.69	2812
2813	AMORT.INST, MIJL. TR.	0.00	19,500,919.61	349,922.15	21,378,448.38	0.00	21,028,526.23	2813
2814	AMORT.ALTE IMOB.	0.00	115,407.87	80.00	122,409.75	0.00	122,329.75	2814
Total clasa 2		62,945,968.57	27,403,083.18	65,869,260.33	31,920,930.87	63,530,388.16	29,582,058.70	**2**
301	MATERII PRIME (A)	2,375,946.28	0.00	5,073,363.50	2,084,824.93	2,988,538.57	0.00	301
3021	MATERIALE AUXILIARE (A)	179,636.24	0.00	1,017,004.58	951,277.65	65,726.93	0.00	3021
3022	COMBUSTIBILI	2,779,893.30	0.00	8,878,664.48	6,225,723.39	2,652,941.09	0.00	3022
3023	MAT. PT. AMBALAT	14,479.65	0.00	211,951.46	116,274.20	95,677.26	0.00	3023

Director General — ***Cobarzan Dorel***

Contabil Sef — ***Ec. Bohus Adina***

Intocmit — ***Ec. Cristea Luminita Dana***

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
3024	PIESE DE SCHIMB (A)	430,598.92	0.00	1,808,273.32	1,083,865.00	724,408.32	0.00	3024
3028	ALTE MAT. CONSUMABILE	25,932.47	0.00	123,312.60	99,004.58	24,308.02	0.00	3028
303	OBIECTE DE INV.	32,248.18	0.00	159,354.55	131,922.27	27,432.28	0.00	303
322	MATERIALE IN CURS DE APROVIZ	91,090.94	0.00	325,133.75	163.75	324,970.00	0.00	322
331	PROD. IN CURS	29,518.00	0.00	6,211,433.00	6,211,433.00	0.00	0.00	331
345	PRODUSE FINITE	2,961,234.61	0.00	29,925,130.22	28,378,479.34	1,546,650.88	0.00	345
357	MARFURI LA TERTI	0.00	0.00	120,608.16	120,608.16	0.00	0.00	357
371	MARFURI (A)	359,522.27	0.00	1,592,230.45	876,688.45	715,542.00	0.00	371
381	AMBALAJE (A)	450,753.62	0.00	953,198.45	602,523.86	350,674.59	0.00	381
Total clasa 3		9,730,854.48	0.00	56,399,658.52	46,882,788.58	9,516,869.94	0.00	**3**
401	FURNIZORI	0.00	728,103.24	28,542,299.22	29,180,635.90	0.00	638,336.68	401
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	151,156.58	317,406.14	457,323.14	0.00	139,917.00	404
408	FURN.-FACTURI NESOSITE	0.00	1,078,239.13	0.00	173,080.00	0.00	173,080.00	408
409	FURN.-DEBITORI	0.00	0.00	2,512,439.34	2,512,439.34	0.00	0.00	409
4111	CLIENTI	257,533.18	0.00	42,173,083.42	42,109,529.87	63,553.55	0.00	4111
4118	CLIENTI INCERTI	92,212.04	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	0.00	4118
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	21,092,566.93	21,092,566.93	0.00	0.00	419
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	104,362.00	5,397,060.00	5,528,827.00	0.00	131,767.00	421
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT.	0.00	7,425.00	113,168.00	114,406.00	0.00	1,238.00	423
425	AVANSURI PT. PERSONAL	1,000.00	0.00	1,663,394.00	1,661,494.00	1,900.00	0.00	425
426	DREPT. DE PERSONAL NERIDICAT	0.00	1,624.00	0.00	1,624.00	0.00	1,624.00	426
427	RETINERI DIN SALARII	0.00	2,076.00	17,487.00	17,687.00	0.00	200.00	427
4315	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	132,342.00	1,442,285.00	1,564,523.00	0.00	122,238.00	4315
4316	CONTRIBUTIA DE ASIGURARI SOCIALE DE SANA	0.00	52,068.00	559,987.00	608,486.00	0.00	48,499.00	4316
436	CONTRIBUTIA ASIGURATORIE PENTRU MUNCA	0.00	11,743.00	127,254.00	138,227.00	0.00	10,973.00	436
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIAL	34,155.00	0.00	141,136.00	85,595.00	55,541.00	0.00	438
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	0.00	224,372.00	531,092.00	676,062.00	0.00	144,970.00	441
4423	TVA DE PLATA	0.41	0.00	2,799,164.11	2,799,164.55	0.00	0.44	4423
4424	TVA DE RECUPERAT (A)	30,433.52	0.00	80,940.78	30,433.52	50,507.26	0.00	4424
4426	TVA DEDUCTIBILA (A)	0.00	0.00	4,692,004.85	4,692,004.85	0.00	0.00	4426
4427	TVA COLECTATA (P)	0.00	0.00	7,440,662.14	7,440,662.14	0.00	0.00	4427
4428	TVA NEEXIGIBILA (A/P)	2,899.16	0.00	63,612.34	62,451.02	1,161.32	0.00	4428

Director General — ***Cobarzan Dorel***

Contabil Sef — ***Ec. Bohus Adina***

Intocmit — ***Ec. Cristea Luminita Dana***

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
444	IMPOZIT PE SALAR	0.00	36,686.00	368,933.00	401,240.00	0.00	32,307.00	444
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMI	0.00	7,856.00	291,036.00	291,036.00	0.00	0.00	446
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VAR	0.00	370.00	1,137.00	1,137.00	0.00	0.00	447
4558	ACT./ASOC.-DOBANZI	0.00	1,150.00	0.00	1,150.00	0.00	1,150.00	4558
457	DIVIDENDE DE PLATA (P)	0.00	151,096.00	1,359.00	151,096.00	0.00	149,737.00	457
461	DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	5,279.92	1,656.38	3,623.54	0.00	461
462	CREDITORI DIVERSI (P)	0.00	9,360.00	113,724.00	124,488.00	0.00	10,764.00	462
472	VENIT. IN AVANS	0.00	64,791.44	8,200.21	42,462.10	0.00	34,261.89	472
473	DECONTARI IN CURS	0.00	0.00	44,239.83	44,239.83	0.00	0.00	473
482	DEC. INTRE SUBUN.	0.00	0.00	794,457.50	794,457.50	0.00	0.00	482
491	AJUSTARI PT.DEPRECIERE CREANTE	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	0.00	92,212.04	491
Total clasa 4		418,233.31	2,857,032.43	121,427,620.77	122,892,397.11	268,498.71	1,733,275.05	4
5112	CECURI DE INCASAT (A)	95,386.59	0.00	2,803,593.62	2,685,590.35	118,003.27	0.00	5112
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI (A)	93,112.75	0.00	593,623,151.21	592,896,221.05	726,930.16	0.00	5121
5124	CONTURI LA BANCI IN VALUTA (A)	6,604,431.96	0.00	15,217,744.04	7,329,258.44	7,888,485.60	0.00	5124
5186	DOBANZI DE PLATA	0.00	0.00	142,095.33	142,095.33	0.00	0.00	5186
519	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCUR	0.00	8,648,055.19	146,657.20	8,842,257.99	0.00	8,695,600.79	519
5311	CASA IN LEI (A)	9,953.90	0.00	201,649.80	176,404.39	25,245.41	0.00	5311
5314	CASA IN VALUTA (A)	0.00	0.01	13,172.92	13,172.92	0.00	0.00	5314
532	ALTE VALORI	0.00	0.00	158,285.00	158,285.00	0.00	0.00	532
542	AVANSURI DE TREZORERIE (A)	4,251.27	0.00	187,726.77	187,726.77	0.00	0.00	542
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	24,819,444.75	24,819,444.75	0.00	0.00	581
Total clasa 5		6,807,136.47	8,648,055.20	637,313,520.64	637,250,456.99	8,758,664.44	8,695,600.79	**5**
601	CHELT CU MAT. PRIME	0.00	0.00	2,053,446.21	2,053,446.21	0.00	0.00	601
602	CHELT CU MAT. CONS	0.00	0.00	2,151,534.88	2,151,534.88	0.00	0.00	602
6022	CHELT COMBUSTIBIL	0.00	0.00	6,266,739.99	6,266,739.99	0.00	0.00	6022
603	CHELT CU OB. DE INV.	0.00	0.00	134,501.84	134,501.84	0.00	0.00	603
605	CHELT ENERG SI APA	0.00	0.00	1,922,183.45	1,922,183.45	0.00	0.00	605
607	CHELT PRIV MARFURI	0.00	0.00	448,559.97	448,559.97	0.00	0.00	607
608	CHELT AMBALAJE	0.00	0.00	600,563.86	600,563.86	0.00	0.00	608
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	-899.24	-899.24	0.00	0.00	609

Director General

Cobarzan Dorel

Contabil Sef

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminita Dana

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
611	CHELT CU REPARATII	0.00	0.00	50,387.87	50,387.87	0.00	0.00	611
613	CHELT PRIMELE DE ASIG.	0.00	0.00	104,902.64	104,902.64	0.00	0.00	613
621	CHELT CU COLAB.	0.00	0.00	196,800.00	196,800.00	0.00	0.00	621
623	CHELT DE PROTOCOL, RECL.	0.00	0.00	1,622.75	1,622.75	0.00	0.00	623
624	CHELT CU TRANSP.	0.00	0.00	2,922,461.36	2,922,461.36	0.00	0.00	624
625	CHELT CU DEPLASARI DETASARI	0.00	0.00	49,997.21	49,997.21	0.00	0.00	625
626	CHELT POSTALE	0.00	0.00	4,276.27	4,276.27	0.00	0.00	626
627	CHELT BANCARE	0.00	0.00	7,373.12	7,373.12	0.00	0.00	627
628	ALTE CHELT CU SERVICII	0.00	0.00	1,971,706.18	1,971,706.18	0.00	0.00	628
635	CHELT CU ALTE IMPOZITE,	0.00	0.00	303,361.62	303,361.62	0.00	0.00	635
641	CHELT CU SALARIILE	0.00	0.00	5,424,463.00	5,424,463.00	0.00	0.00	641
642	CHELT CU TICH. DE MASA	0.00	0.00	158,285.00	158,285.00	0.00	0.00	642
645	CHELT ASIG. PROT SOCI.	0.00	0.00	61,890.00	61,890.00	0.00	0.00	645
646	CHELTUIELI PRIVIND CONTRIBUTIA ASIGURATO	0.00	0.00	126,484.00	126,484.00	0.00	0.00	646
652	CHELTUIELI CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJU	0.00	0.00	3,364,173.05	3,364,173.05	0.00	0.00	652
658	ALTE CHELT DE EXPL.	0.00	0.00	16,935.84	16,935.84	0.00	0.00	658
665	CHELT DIN DIF. DE CURS	0.00	0.00	401,086.51	401,086.51	0.00	0.00	665
666	CHELT CU DOBANZILE	0.00	0.00	310,480.85	310,480.85	0.00	0.00	666
667	CHELT CU SCONT.ACORDATE	0.00	0.00	100,646.38	100,646.38	0.00	0.00	667
6811	CHELT DE AMORTIZ IMOBILIZ.	0.00	0.00	2,528,977.67	2,528,977.67	0.00	0.00	6811
691	CHELT CU IMP. PE PROFIT	0.00	0.00	451,690.00	451,690.00	0.00	0.00	691
Total clasa 6		0.00	0.00	32,134,632.28	32,134,632.28	0.00	0.00	6
701	VENIT DIN PRODUSE FINITE	0.00	0.00	33,365,306.29	33,365,306.29	0.00	0.00	701
704	VENIT PRESTARI SERVICII	0.00	0.00	385,090.29	385,090.29	0.00	0.00	704
706	VENIT REDEV, CHIRII	0.00	0.00	1,920.52	1,920.52	0.00	0.00	706
707	VENIT VANZ. MARFURI	0.00	0.00	1,332,547.69	1,332,547.69	0.00	0.00	707
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	37,308,204.38	37,308,204.38	0.00	0.00	711
758	ALTE VENIT EXPL	0.00	0.00	515,020.59	515,020.59	0.00	0.00	758
765	VENIT DIF. DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	360,383.85	360,383.85	0.00	0.00	765

Director General — ***Cobarzan Dorel***

Contabil Sef — ***Ec. Bohus Adina***

Intocmit — ***Ec. Cristea Luminita Dana***

Simbol cont	Denumire cont	Sold inceput an		Total sume		Sold final		cont
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
766	VENIT DIN DOBANZI	0.00	0.00	54,015.94	54,015.94	0.00	0.00	766
767	VENIT DIN SCONT OBTINUTE	0.00	0.00	84,481.04	84,481.04	0.00	0.00	767
Total clasa 7		0.00	0.00	73,406,970.59	73,406,970.59	0.00	0.00	**7**
Total General		79,902,192.83	79,902,192.83	1,033,319,467.56	1,033,319,467.56	82,074,421.25	82,074,421.25	

Director General

Cobarzan Dorel

Contabil Sef

Ec. Bohus Adina

Intocmit

Ec. Cristea Luminita Dana