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 DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI ACTIVITATII GENERALE PE ANUL 2024

Bugetul Activitatii Generale pentru anul 2024 s-a intocmit pe baza productiei preconizate pentru anul 2024 , precum si in baza planului de vanzari pe anul 2024.

Productia preconizata pe anul 2024 si planul de vanzari pe anul 2024 s-a facut tinand cont de scaderea vanzarilor in anul 2023 fata de anul 2022. Pentru cuantificarea productiei de marfa si a veniturilor din vanzarea de produse finite s-a utilizat pretul mediu realizat in noiembrie - decembrie 2023 .

Veniturile totale obtinute pentru anul 2024 sunt de 32.527.265 lei .

In totalul veniturilor sunt cuprinse , venturile din activitatea de baza in suma de 30.246.780 lei, veniturile din activitatea comerciala in suma de 1.832.300 lei si alte venituri din exploatare in suma de 318.185 lei , respectiv venituri financiare in suma de 130.000 lei.

Cheltuielile totale aferente obtinerii acestor venituri sunt in suma de 31.376.937 lei , din care pentru activitatea de exploatare 30.629.654 lei , pentru cheltuieli financiare suma de 747.283 lei.

In totalul cheltuielilor financiare sunt incluse cheltuiala cu diferente curs valutar in suma de 362.024 lei , cheltuiala cu dobanzile 303.592 lei, respectiv cheltuiala cu discounturile in suma de 81.667.

Ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor de exploatare o reprezinta cheltuielile materiale in suma de 10.943.692 lei (35,73 % din totalul cheltuielilor de exploatare) si cheltuielile cu personalul in suma de 7.161.373 lei (23,38 % din totalul cheltuielilor de exploatare) . In totalul cheltuielilor materiale , cheltuiala cu

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

combustibilul este in suma de 6.096.474 lei care reprezinta 19,90 % din totalul cheltuielilor de exploatare.

Cheltuiala cu pacura pentru anul 2024, s-a calculat la pretul de 2,8 lei/kg , fata de 2,546 lei /kg prêt mediu rezultat in anul 2023 .

Cheltuiala cu energia pentru anul 2024 , s-a calculat la pretul de 1 leu/kw (prêt actual), fata de 0,88 lei/kw prêt mediu rezultat in anul 2023

Pentru anul 2024 la cheltuielile salariale s-a cuprins o crestere de 24 % fata de 2024 , datorita cresterii salariului minim in constructii incepand cu luna noiembrie 2023.

In fundamentarea bugetului pe anul 2024 s-a tinut cont si de necesarul de certificate EUA necesare pentru decontul emisiilor de CO 2 . Cheltuiala cu achizitia certificatelor fiind de 1.395.000 lei care reprezinta 4,55 % in totalul cheltuielilor de exploatare .

In fundamentarea BVC –ului pe anul 2024, s-a luat in calcul un curs de 5,1 lei/euro..

In ce priveste dobanda la credite si leasing-uri s-a avut in vedere volumul de credite si leasing-uri angajate la data prezenta.

Astfel rezulta un profit brut pentru anul 2024 in valoare de 1.150.329 lei , iar profitul net in valoare de 966.276 lei.

Planul de investitii pentru anul 2024 este de 550.000 lei .

Pentru finantarea investitiilor au fost luate in calcul sursele proprii din profit si din amortizare respectiv suma de 1.561.569 lei din care 1.320.000 lei din cheltuiala cu amortizare si 241.569 lei din profit. Dupa rambursarea ratelor de credit si a ratelor de leasing in valoare de 873.014 lei , raman pentru investitii suma de 688.556 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bugetului Activitatii Generale , a programului de activitate pentru exercitiul financiar 2024, aprobarea Bugetului de Trezorerie pe anul 2024 , aprobarea listei investitiilor si modificarea

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

lor in functie de necesitatile societatii , respectiv gasirea celor mai bune solutii pentru finantarea investitiilor propuse.

PRESEDINTE
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
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

SC HELIOS S.A
Loc. ASTILEU , NR.236
Cod fiscal RO 98716

BUGETUL ACTIVITATII GENERALE

RON

SPECIFICATIE	nr. rând	Exercitiul financiar : 2024					
		precedent (realizat 2023)		din care :			
			Total 2024	Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
I.VENITURI TOTALE, din care (2+12+13)	1	**34,493,901**	**32,527,265**	**4,782,424**	**7,824,969**	**11,013,813**	**8,906,059**
1.Venituri din exploatare, din care:	2	*34,355,404*	*32,397,265*	*4,759,924*	*7,792,469*	*10,968,813*	*8,876,059*
a) Venituri din activitatea de bază	3	33,365,306	30,246,780	4,340,940	7,105,312	10,397,812	8,402,716
b) Venituri din alte activităţi, activit. Comerciala	4	2,105,717	1,832,300	318,984	587,157	521,001	405,158
c)Venit.din variatia stoc, inclusiv alte venit din exploatare		-1,115,618	318,185	100,000	100,000	50,000	68,185
d) Venituri din surse bugetare, din care	5						
subvenţii pentru somaj şi activităţi(COVID 19)	6						
subvenţii pt.acoperirea diferenţelor de preţ şi de	7						
transferuri	8						
prime acordate de la bugetul de stat	9						
alte sume primite de la bugetul de stat	10						
d) Venituri din fonduri speciale	11						
2.Venituri financiare	*12*	*138,497*	*130,000*	*22,500*	*32,500*	*45,000*	*30,000*
3.Venituri excepţionale	*13*						
II.CHELTUIELI TOTALE, din care : (15+33+34)	**14**	**31,322,558**	**31,376,937**	**4,577,507**	**7,646,474**	**10,564,253**	**8,588,703**
1.Cheltuieli pentru exploatare, din care:	*15*	*30,871,628*	*30,629,654*	*4,429,702*	*7,441,875*	*10,353,365*	*8,404,711*
a) cheltuieli materiale (materii prime si mater.)	16	11,206,786	10,943,692	1,400,000	1,356,144	4,500,000	3,687,548
b) cheltuieli de personal, din care:	17	5,771,122	7,161,373	1,512,482	1,908,601	1,821,785	1,918,504
salarii brute si tichete	18	5,582,748	6,913,236	1,479,200	1,807,949	1,783,044	1,843,043
chelt totale asig protectie sociala	19	188,374	248,137	33,282	100,652	38,741	75,461
c)cheltuieli de exploatare privind amortizările şi provizioanele	20	2,528,978	2,640,000	660,000	660,000	660,000	660,000
d)cheltuieli privind marfurile	21	448,560	672,250	197,220	152,130	206,580	116,320
e)cheltuieli de protocol, reclama si public.,deplasari ,sponsorizari,postale	22	61,896	63,000	15,000	15,000	15,000	18,000
f)cheltuieli cu prime asigurare	23	104,903	105,000	25,000	25,000	30,000	25,000
h) alte cheltuieli, din care (energie,apă,rep.terţi, transport,.)	24	7,081,848	7,344,339	500,000	1,900,000	3,000,000	1,944,339
i)cheltuieli cu alte impozite si taxe	25	303,362	305,000	120,000	30,000	120,000	35,000
j)cheltuieli cu protectia mediului	26	3,364,173	1,395,000		1,395,000		
2.Cheltuieli financiare	27	*450,931*	*747,283*	*147,805*	*204,599*	210,887	183,992
3.Cheltuieli excepţionale	28						
III.REZULTATUL BRUT - profit (pierdere)	29	**3,171,343**	**1,150,329**	**204,917**	**178,495**	**449,560**	**317,356**
IV.FOND DE REZERVĂ	30						
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE STABILITE POTRIVIT LEGII	31						
VI.ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PRECEDENŢI	32						
VII.IMPOZIT PE PROFIT	33	451,690	184,053	32,787	28,559	71,930	50,777
VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT, din care	34	**2,719,653**	**966,276**	**172,131**	**149,936**	**377,631**	**266,579**
1.Fondul de participare a salariaţilor la profit, din care	35						

cota managerului la regii autonome	36						
2.Vărsăminte la buget din profitul net al regiilor autonome şi al institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare	37						
3.Surse proprii de finanţare, din care	38						
cota de participare la profit a administratorilor	39						
4.Alte repartizări prevăzute de lege (denumirea şi baza legală), din care	40						
cota managerului la societăţile comerciale	41						
dividende cuvenite statului - F.P.S.	42						
dividende cuvenite altor acţionari	43						
IX.SURSE DE FINANŢARE A INVESTIŢIILOR, din care:	44	**2,711,483**	**1,561,569**	**373,033**	**367,484**	**424,408**	**396,645**
1.Surse proprii	45	2,711,483	1,561,569	373,033	367,484	424,408	396,645
2.Alocaţii de la buget	46						
3.Credite bancare, inclusiv leasing-uri	47						
interne	48	0					
externe	49						
X.CHELTUIELI PENTRU INVESTIŢII, din care:	50	**2,711,483**	**1,561,570**	**373,033**	**367,484**	**424,408**	**396,645**
1.Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, iclusiv LEASING	51	1,763,265	873,014	89,109	183,208	347,236	253,461
	52						
2Finantare Investitii	53	948,218	688,556	283,923	184,276	77,172	143,185
XI.REZERVE	54						
1.Rezerve legale	55						
2.Rezerve statutare	56						
3.Alte rezerve (denumirea şi baza legală)	57						

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC.BOHUS ADINA

SC HELIOS SA

Astileu , nr 236 , jud Bihor

Cod fiscal RO 98716

BUGETUL ACTIVITATII DE TREZORERIE 2024

lei

SPECIFICATIE	nr. rând	Exercitiul financiar : 2024					
		precedent (realizat 2023)	curent :				
			Total	din care :			
				Trim.I	Trim.II	Trim.III	Trim.IV
1.RESURSE PROPRII(rd2+..+rd13)	1	**42,232,537**	**32,129,080**	***13,308,085***	***15,442,382***	***19,030,126***	***15,946,765***
DISPONIBILITATI -inceput perioada	2	6,707,498		*8,640,661*	*7,737,413*	8,096,313	7,123,891
fond de dezvoltare	3						
rezerve	4						
alte fonduri	5						
RESURSE PROPRII PERIOADA	6						
venituri din exploatare	7	35,471,023	32,079,080	4,659,924	7,692,469	10,918,813	8,807,874
venituri financiare (din dobanzi)	8	54,016	50,000	*7500*	*12500*	*15000*	15000
venituri exceptionale- subventii	9						
alte resurse , din care :	10						
rezerve	11						
fond de dezvoltare	*12*						
alte fonduri	*13*						
2.NECESAR DE RESURSE (rd 15+...+rd23)	14	**33,591,875**	**34,264,178**	**5,570,673**	**7,346,069**	**11,906,234**	**9,441,202**
finante chelt de expl excl amort	*15*	21,037,396	19,128,281	*2,137,220*	*3,448,274*	*7,751,580*	*5,791,207*
finante, chelt financiare(dobanzi)	16	310,481	303,592	62,805	84,599	80,887	75,301
finante chelt exceptionale	17		-				
rambursari credite si leasing	18	1,763,265	873,014	89,109	183,208	347,236	253,461
finantere imobilizari corporale si necorp	19	948,218	2,008,556	613,923	514,276	407,172	473,185
impozit pe profit	20	531,092	184,052	32,787	28,559	71,930	50,777
finantare chelt cu angajatii	21	5,939,161	7,161,373	1,512,482	1,908,601	1,821,785	1,918,504
dividende+impozit aferent div	22	1,359					
varsaminte la bug de stat si bug local	23	3,060,903	4,605,310	1,122,347	1,178,551	1,425,644	878,767
3.EXCEDENT +/ DEFICIT - (rd1-rd14)	24	**8,640,661**	**6,505,563**	**7,737,413**	**8,096,313**	**7,123,891**	**6,505,563**

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.tehnic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

PLANUL DE INVESTITII PENTRU ANUL 2024 si PROGRAMUL DE ACTIVITATE PENTRU ANUL 2024

1.Investitiile propuse pentru anul 2024 sunt urmatoarele :

1) Punere in functiune presa de 1.000 tone forta– cost aprox 500.000 lei (100.000 euro)

2) Punere in functiune Cuptor cu role Franta – montaj regie proprie -50.000 lei (10.000 euro)

TOTAL INVESTII 550.000 lei

SC. HELIOS SA.
417020 Aștileu, str. Principală, nr. 236, BIHOR, ROMÂNIA
P +40 259/349015/ +40 259/349020 F 0259/349019
E director.tehnic@heliossa.ro / W www.heliossa.ro

2.Programul de activitate pentru anul 2024 , este planificat astfel :

Productie planificata pentru anul 2024 s-a realizat in baza planului de vanzari pentru anul 2024 si a stocului de produse existent la 31.12.2023, respectiv s-a tinut cont de perioada de stationare a activitatii de productie necesara pentru realizarea programului de reparatii a utilajelor, respectiv s-a tinut cont de scaderea vanzarilor realizate in anul 2023 fata de anul 2022.

Pentru anul 2024 s-a planificat o productiei de caramizi de 25.168 tone si 2.220 tone prafuri , iar valoric aceasta productie reprezinta 25.785.036 lei.

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea programului de activitate pentru exercitiul financiar 2024, aprobarea listei investitiilor si imputernicirea Consiliului de Administratie pentru modificarea lor in functie de necesitatile societatii .

Director general,
ing. Cobarzan Dorel

Director economic,
ec. Bohus Adina