**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 DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI ACTIVITATII GENERALE PE ANUL 2026

Bugetul Activitatii Generale pentru anul 2026 s-a intocmit pe baza productiei preconizate pentru anul 2026 , precum si in baza planului de vanzari pe anul 2026.

Productia preconizata pe anul 2026 si planul de vanzari pe anul 2026 s-a facut tinand cont de scaderea vanzarilor in anul 2025 fata de anul 2024, respectiv s-a tinut cont de stocurile de produse finite la data de 31.12.2025 . Pentru cuantificarea productiei de marfa si a veniturilor din vanzarea de produse finite s-a utilizat pretul mediu realizat in 2025 .

Veniturile totale obtinute pentru anul 2026 sunt de 31.949.085 lei .

In totalul veniturilor sunt cuprinse , venturile din activitatea de baza in suma de 29.543.536 lei, veniturile din activitatea comerciala in suma de 1.136.460 lei si alte venituri din exploatare in suma de 1.144.089 lei , respectiv venituri financiare in suma de 125.000 lei.

Cheltuielile totale aferente obtinerii acestor venituri sunt in suma de 28.875.655 lei , din care pentru activitatea de exploatare 28.743.073 lei , pentru cheltuieli financiare suma de 132.582 lei.

**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

In totalul cheltuielilor financiare sunt incluse cheltuiala cu diferente curs valutar in suma de 37.582 lei , respectiv cheltuiala cu discounturile in suma de 95.000 lei.

Ponderea cea mai mare in totalul cheltuielilor de exploatare o reprezinta cheltuielile materiale in suma de 8.710.358 lei (30,30 % din totalul cheltuielilor de exploatare) si cheltuielile cu personalul in suma de 7.364.248 lei (25,62 % din totalul cheltuielilor de exploatare) . In totalul cheltuielilor materiale , cheltuiala cu combustibilul este in suma de 4.768.808 lei care reprezinta 16,59 % din totalul cheltuielilor de exploatare , cheltuiala cu energia in suma de 1.870.000 lei care reprezinta 6,50 % din totalul cheltuielilor de exploatare . Cheltuiala cu energia pentru anul 2026 , s-a calculat la pretul de 0.85 lei/kw (prêt actual contractual ).

Cheltuiala cu pacura pentru anul 2026, s-a calculat la pretul mediu rezultat in anul 2025 de 2,40 lei/kg.

Pentru anul 2026 la cheltuielile salariale s-a cuprins o crestere de aproximativ 6,5 % fata de 2025 , datorita cresterii salariului minim pe economie incepand cu 01.07.2026 .

In fundamentarea bugetului pe anul 2026 s-a tinut cont si de necesarul de certificate EUA necesare pentru decontul emisiilor de CO 2 . Cheltuiala cu achizitia certificatelor fiind de 1.279.080 lei care reprezinta 4,45 % in totalul cheltuielilor de exploatare .

In fundamentarea BVC –ului pe anul 2026, s-a luat in calcul un curs de 5.12 lei/euro.

**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

Astfel rezulta un profit brut pentru anul 2026 in valoare de 3.073.430 lei , iar profitul net in valoare de 2.581.681 lei.

Planul de investitii pentru anul 2026 este de 275.000 lei .

Pentru finantarea investitiilor au fost luate in calcul sursele proprii din amortizare respectiv suma de 2.280.000 lei .

Propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bugetului Activitatii Generale , a programului de activitate pentru exercitiul financiar 2026, aprobarea Bugetului de Trezorerie pe anul 2026 , aprobarea listei investitiilor si modificarea 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 S.A
Loc. ASTILEU , NR.236
Cod fiscal RO 98716

## BUGETUL ACTIVITATII GENERALE

RON

| SPECIFICATIE | nr. rând | Exercitiul financiar : 2026 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | precedent (realizat 2025) | | din care : | | | |
| | | | Total 2026 | Trim.I | Trim.II | Trim.III | Trim.IV |
| **I.VENITURI TOTALE, din care (2+12+13)** | 1 | **34,583,563** | **31,949,085** | **4,708,975** | **8,151,330** | **11,027,891** | **8,060,889** |
| *1.Venituri din exploatare, din care:* | 2 | *34,463,857* | *31,824,085* | *4,664,500* | *8,103,530* | *11,012,891* | *8,043,164* |
| a) Venituri din activitatea de bază | 3 | 30,455,697 | 29,543,536 | 4,346,410 | 7,444,500 | 10,303,796 | 7,448,830 |
| b) Venituri din alte activităţi, activit. Comerciala | 4 | 1,096,376 | 1,136,460 | 168,090 | 309,030 | 359,095 | 300,245 |
| c)Venit.din variatia stoc, inclusiv alte venit din exploatare | | 2,911,784 | 1,144,089 | 150,000 | 350,000 | 350,000 | 294,089 |
| 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* | *119,706* | *125,000* | *44,475* | *47,800* | *15,000* | *17,725* |
| *3.Venituri excepţionale* | *13* | | | | | | |
| **II.CHELTUIELI TOTALE, din care : (15+33+34)** | **14** | **28,243,919** | **28,875,655** | **4,482,198** | **7,662,281** | **9,672,202** | **7,058,975** |
| *1.Cheltuieli pentru exploatare, din care:* | *15* | *28,145,851* | *28,743,073* | *4,469,005* | *7,642,892* | *9,626,486* | *7,004,689* |
| a) cheltuieli materiale ( materii prime si mater. ) | 16 | 9,688,123 | 8,710,358 | 750,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 1,960,358 |
| b) cheltuieli de personal, din care: | 17 | 6,918,133 | 7,364,248 | 1,563,580 | 1,975,657 | 1,884,530 | 1,940,480 |
| salarii brute si tichete | 18 | 6,769,735 | 7,210,560 | 1,531,000 | 1,938,080 | 1,845,240 | 1,896,240 |
| chelt totale asig protectie sociala | 19 | 148,398 | 153,688 | 32,580 | 37,577 | 39,290 | 44,240 |
| c)cheltuieli de exploatare privind amortizările şi provizioanele | 20 | 2,420,730 | 2,280,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 |
| d)cheltuieli privind marfurile | 21 | 236,953 | 272,768 | 43,856 | 86,724 | 76,956 | 65,232 |
| e)cheltuieli de protocol, reclama si public.,deplasări ,sponsorizari,postale | 22 | 135,538 | 138,000 | 20,000 | 28,000 | 30,000 | 60,000 |
| f)cheltuieli cu prime asigurare | 23 | 81,278 | 80,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 |
| h) alte cheltuieli, din care (energie,apă,rep.terţi, transport,.) | 24 | 8,323,449 | 8,248,619 | 1,000,000 | 1,000,000 | 3,900,000 | 2,348,619 |
| i )cheltuieli cu alte impozite si taxe | 25 | 341,647 | 370,000 | 145,000 | 40,000 | 145,000 | 40,000 |
| j)cheltuieli cu protectia mediului | 26 | 0 | 1,279,080 | 356,569 | 922,511 | | |
| *2.Cheltuieli financiare* | 27 | *98,068* | *132,582* | *13,193* | *19,389* | 45,715 | 54,285 |
| *3.Cheltuieli excepţionale* | 28 | | | | | | |
| **III.REZULTATUL BRUT - profit (pierdere)** | 29 | **6,339,645** | **3,073,430** | **226,777** | **489,049** | **1,355,689** | **1,001,914** |
| **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 | 822,299 | 491,749 | 36,284 | 78,248 | 216,910 | 160,306 |
| **VIII.PROFITUL DE REPARTIZAT, din care** | 34 | **5,517,346** | **2,581,681** | **190,493** | **410,801** | **1,138,779** | **841,608** |
| 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 | **2,957,987** | **2,280,000** | **570,000** | **570,000** | **570,000** | **570,000** |
| 1.Surse proprii | 45 | 2,957,987 | 2,280,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 |
| 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 | **2,957,987** | **2,280,000** | **570,000** | **570,000** | **570,000** | **570,000** |
| 1.Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiţii, iclusiv LEASING | 51 | 899,229 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 52 | | | | | | |
| 2Finantare Investitii | 53 | 2,058,759 | 2,280,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 |
| 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 2026

lei

| SPECIFICATIE | nr. rând | Exercitiul financiar : 2026 precedent (realizat 2025) | curent : Total | din care : Trim.I | Trim.II | Trim.III | Trim.IV |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.RESURSE PROPRII(rd2+..+rd13)** | 1 | **43,631,292** | **30,764,996** | ***18,933,028*** | ***21,651,759*** | ***23,835,487*** | ***20,985,075*** |
| *DISPONIBILITATI -inceput perioada* | 2 | 11,959,513 | | *14,375,328* | *13,862,429* | 13,169,596 | 13,233,000 |
| fond de dezvoltare | 3 | | | | | | |
| rezerve | 4 | | | | | | |
| alte fonduri | 5 | | | | | | |
| RESURSE PROPRII PERIOADA | 6 | | | | | | |
| venituri din exploatare | 7 | 31,589,610 | 30,679,996 | 4,514,500 | 7,753,530 | 10,662,891 | 7,749,075 |
| venituri financiare (din dobanzi ) | 8 | 82,169 | 85,000 | *43,200* | *35,800* | *3,000* | 3,000 |
| 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** | **29,255,965** | **32,010,024** | **5,070,599** | **8,482,162** | **10,602,488** | **7,854,775** |
| *finante chelt de expl excl amort* | *15* | 15,614,532 | 18,728,825 | *2,190,425* | *5,057,235* | *7,026,956* | *4,454,209* |
| finante, chelt financiare(dobanzi) | 16 | 28,917 | - | - | - | - | - |
| finante chelt exceptionale | 17 | | - | | | | |
| rambursari credite si leasing | 18 | 899,229 | - | - | - | - | - |
| finantere imobilizari corporale si necorp | 19 | 2,058,759 | 2,280,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 | 570,000 |
| impozit pe profit | 20 | 886,912 | 491,749 | 36,284 | 78,248 | 216,910 | 160,306 |
| finantare chelt cu angajatii | 21 | 6,918,133 | 7,364,248 | 1,563,580 | 1,975,657 | 1,884,530 | 1,940,480 |
| dividende+impozit aferent div | 22 | - | | | | | |
| varsaminte la bug de stat si bug local | 23 | 2,849,483 | 3,145,203 | 710,310 | 801,023 | 904,091 | 729,779 |
| **3.EXCEDENT +/ DEFICIT - (rd1-rd14)** | 24 | **14,375,328** | **13,130,300** | **13,862,429** | **13,169,596** | **13,233,000** | **13,130,300** |

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL

DIRECTOR ECONOMIC
EC BOHUS ADINA