

S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 1

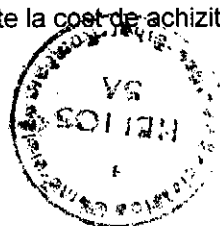
ACTIVE IMOBILIZATE

RON

VALOARE BRUTA					DEPRECIERI			
Elemente de active	Sold la 1 ianuarie 2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 1 ianuarie 2016	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2016
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Total immobilizari necorporale	49,916	96		50,012	48,138	1,684		49,822
Terenuri	12,256,699	523	3,850	12,253,372	-			-
Constructii	11,382,059	1,317,848	245,944	12,453,963	4,331,117	349,049	71,123	4,609,043
Instalatii tehnice	20,899,348	1,717,724	2,952,912	19,664,160	12,120,568	1,578,081	2,538,005	11,160,644
mijloace de transport	-			-	-			-
	-			-	-			-
	-			-	-			-
Mobilier aparatura birotica	131,011			131,011	63,042	7,390		70,432
	-			-	-			-
	-			-	-			-
Avansuri si immobilizari in curs	795,497	7,975,867	3,912,172	4,859,192				
Total active immobilizate	45,514,530	11,012,058	7,114,878	49,411,710	16,562,865	1,936,204	2,609,128	15,889,941

Activele immobilizate sunt prezentate separat la valoarea bruta, separat deprecierea si amortizarea, iar in bilant activele immobilizate sunt prezentate la valoarea bruta mai putin amortizarea si deprecierea. Amortizarea immobilizarilor corporale este calculata conform metodei liniare. Immobilizarile in curs sunt inregistrate la cost de achizitie

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobarzan Dorinel



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina

NOTA 2

S.C.HELIOS S.A.
 LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
 C.U.I. RO98716

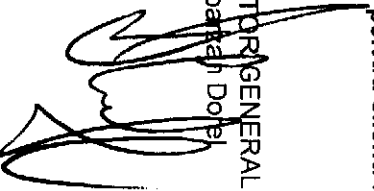
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2016	Transferuri		Sold la 31.12.2016
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creanțelor	116,891	15,507		132,398

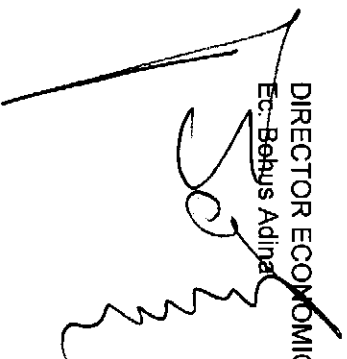
RON

In anul 2016 societatea a constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor si anume pentru clienti incerti in suma de 15507 lei

DIRECTOR GENERAL
 Ing. Cobanăh Dorinel




DIRECTOR ECONOMIC
 Ec. Băbuș Adina



S.C.HELIOS S.A.
LOC.CASTILEU, JUD.BIHOR
C.U.I. RO98716

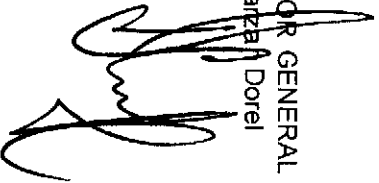
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	1,018,880
rezerva legala	51,811
acoperirea pierderi contabile	
alte rezerve constituite ca suse proprii de finantare	967,069
dividende	
PROFIT NEREPARTIZAT	

RON

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobalza Dorel



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Borlus Adina



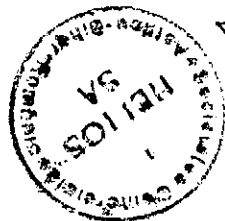
S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 4

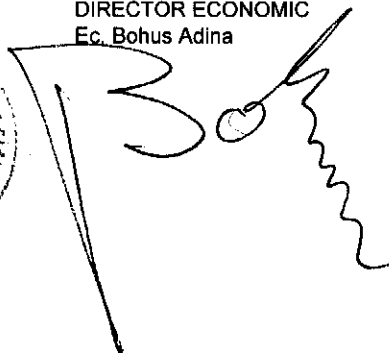
**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
ANUL 2016**

Indicatorul	RON	
	Exercitiul precedent 2015	Exercitiul curent 2016
1.Cifra de afaceri neta	25,380,126	24,961,693
2.costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	16,908,447	16,065,056
3.Cheltuielile activitatii de baza	11,897,127	10,329,764
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	1,286,781	1,544,444
5.Cheltuielile indirecte de productie	3,724,539	4,190,848
6.Rezult. brut aferent. cifrei de afaceri (1-2)	8,471,679	8,896,637
7.Cheltuieli de desfacere	1,906,960	2,047,834
8.Cheltuieli generale de administratie	1,225,125	2,494,562
9.Alte venituri de exploatare	184,238	228,012
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	5,523,833	4,582,253

DIRECTOR GENERAL
Ing.Coban Dan Dorinel



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adina



S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU ,JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	SOLD LA 31.12.2016 (col 2+3)	TERMENE DE LICHIDARE	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL din care:	1,186,080	1,186,080	-
creante comerciale	768,586	768,586	
alte creante	417,494	417,494	

Creante comerciale reprezinta :

1,186,080

Cienti

768,586

Alte creante reprezinta:

417,494

Debitori diversi

379

Creante fiscale buget stat

417,115

Furnizori debitori

DATORII	SOLD LA 31.12.2016 (col 2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1- 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL din care:	21,091,421	12,507,921	8,583,500	-
sume datorate institutiilor de credit	14,194,503	9,453,319	4,741,184	
avansuri incasate in contul comenzilor	-		-	
datorii comerciale - furnizori	3,158,398	2,219,182	939,216	
creditori diversi	1,211,876	7,052	1,204,824	
venituri inregistrate in avans.	21,479	21,479		
datorii cu personalul si asig.sociale	169,936	169,936		
imp profit	-			
sume dat.societ.din cadrul grupului	746,606	174,415	572,191	
leasing-uri	933,431	445,477	487,954	
alte datorii	655,192	17,061	638,131	

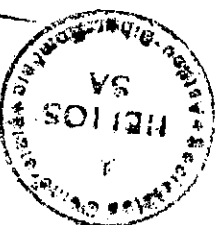
Sume datorate institutiilor de credit, in sold la 31.12.2016, reprezinta :

1. linie de credit 1.840.000 EURO angajata la BANCA TRANSILVANIA

2. Un credit de investitii a 152.625 EURO, angajat de la BANCA TRANSILVANIA

3. Credit investitii angajat in 2016 de 1.160.000 euro la BANCA TRANSILVANIA

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobacean Dorci



DIRECTOR ECONOMIC
ee-Botus Adina

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt evaluate în conformitate cu următoarele principii contabile generale, conform contabilității de angajament. Aceste principii sunt prezentate mai jos :

1. Principiul continuității activității - principiu care presupune ca unitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

2. Principiul permanenței metodelor – principiu care presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea , înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor , asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței- principiu care presupune ca evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și în special :

- poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- trebuie să țină cont de toate datorităle aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- trebuie să țină cont de toate ajustările de valoare datorate depreciilor , chiar dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

4. Principiul independenței exercitiului în sensul că toate veniturile și cheltuielile sunt corespunzătoare exercitiului financiar 2016 , fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii trebuie evaluate separat.

6. Principiul intangibilității, bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al anului precedent.

7. Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elemente de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

8. Principiul prevalenței economiei asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate și nu numai de forma juridică a acestora.

9. Principiul pragului de semnificație. Orice element care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe pot fi combinate dacă :

- acestea reprezintă o sumă nesemnificativă;
- și o astfel de combinație oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

Situațiile financiare au fost întocmite și prezentate cu respectarea principiilor prezentate mai sus.

a) Bazele întocmirii situațiilor financiare

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății Helios SA pregătite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1802/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate. Conform Ordinului MF 1802/2015 situațiile financiare sunt pregătite în conformitate cu :

- Legea contabilității 82/1991 (republicată 2005)
- Cerințele de prezentare specificate în OMF 1802/2015 cu modificările ulterioare

Conform cerintelor OMF 1802/2015 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.

Inregistrările 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 1802/2015.

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 efectuării tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2016 a fost de 1 EUR = 4,5411 lei

c) Situatii comparative

Situatiile financiare pentru anul 2016 au fost intocmite in conformitate cu Ordinul MF 1802/2015.

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. Reparatile 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 birouica, 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 2016 nu a fost cazul de ajustari pentru activele imobilizate.

g) Investitii financiare

Pe parcursul anului 2016 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 2016 s-au inregistrat provizioane in suma de 15.507 lei, detaliate in nota nr.2.

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

Nu s-au acordat dividende.

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 2016 s-au constituit provizioane.

n) Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de societate sunt evaluate la valoarea justa.

o) Beneficii acordate angajatilor

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul angajaților săi. Toți salariații societății sunt incluși în planul de pensii al Statului Român.

Nu s-au constituit provizioane pentru acest gen de cheltuieli

p) Venituri

Veniturile sunt înregistrate în momentul în care riscurile semnificative și avantajele deținerii proprietății asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentând veniturile, nu includ taxele de vânzare (TVA).

q) Impozite și taxe

Societatea calculează impozitul pe profit pe baza situațiilor financiare întocmite în conformitate cu reglementările legale în materie. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

r) Subvenții guvernamentale

În cursul anului 2016 societatea nu a beneficiat de subvenții guvernamentale.

s) Costurile îndatorării

Pentru finanțare societatea are în derulare mai multe credite angajate.

Costurile cu dobânzile aferente anului 2016 sunt în sumă de 512.543 lei.

t) Continuitatea activității

Managementul a analizat problema oportunității întocmirii situațiilor financiare având la bază principiul continuității activității.

v) Parti afiliate

Partile se consideră afiliate în cazul în care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relații familiale sau de altă natură, are posibilitatea de a controla în mod direct sau de a influența în mod

semnificativ cealalta parte. Au fost considerate entitati afiliate entitatile care indeplinesc conditiile stipulate in Subcapitolul 1, Sectiunea 1(2), alin12, din Regulmentarile contabile parte integranta a OMFP 1802/2015.

- SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA
- SC DAN STEEL GROUP BECLEAN SA

w) Datorii si active contingente

Societatea nu are datorii si active contingente la 31 decembrie 2016

x) Leasing financiar si/sau operational

1. In anul 2016 unitatea are in derulare 13 contracte de leasing financiar
2. Suma ramasa de plata la 31.12.2016 din aceste contracte este de 205.552 EUR.
3. Societatea nu a avut contracte de leasing operational in cursul anului 2016

y) Evenimente ulterioare datei bilantului

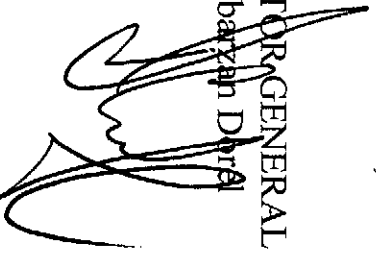
Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea societatii face anuntie estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate.

z) Estimari

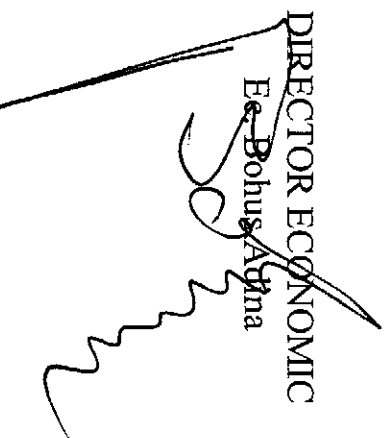
Efectul schimbarii estimarilor contabile este calculat anticipat si este inclus in determinarea rezultatului net aferent:

- 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. Cobazjan Dorci



DIRECTOR ECONOMIC
E. Bohus Adriana



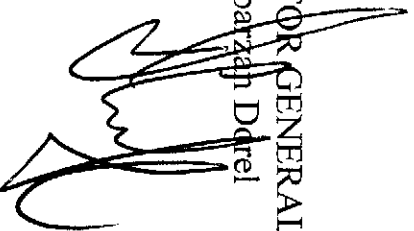
S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU, JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

-Capital social subscris	3.618.165 RON
-Acțiuni cu valoare nominală de	2,5 RON /acțiune
În timpul exercițiului financiar 2016 nu au fost emise acțiuni și nu au fost răscumpărate acțiuni.	
Până la data de 31.12.2016 societatea nu a emis obligațiuni.	

DIRECTOR GENERAL
Ing.Cobaraș Dorel



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Bohus Adriana



S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU ,JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Salarizarea administratorilor și directorilor s-a făcut conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor.

Nu s-au acordat credite directorilor și administratorilor în cursul exercițiului.

S.C.Helios S.A. nu și-a asumat obligații de genul garanțiilor în numele directorilor sau administratorilor.

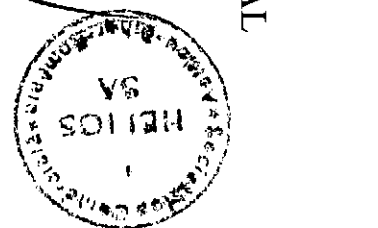
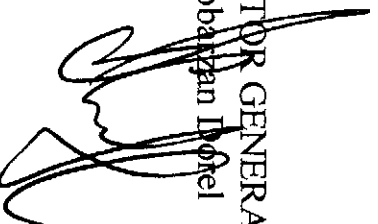
SALARIAȚII:

- numărul mediu aferent exercițiului: 121
- din care: - cu scoala generala 22
- cu scoala profesionala 53
- cu studii medii : 30
- cu studii superioare : 16

- cheltuieli cu salarii aferente exercițiului: 2.655.763 RON
- cheltuieli cu asigurările sociale: 679.930 RON
- tichete de masa acordate salariaților: 246.001 RON

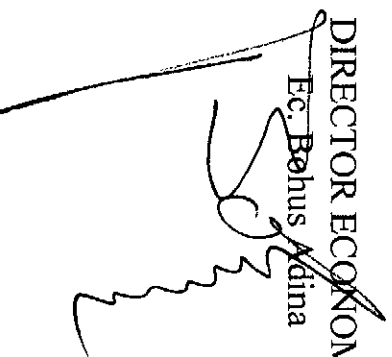
DIRECTOR GENERAL

Ing.Cobarițan Iordel



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Bohnus Adina



S.C.HELIOS S.A.
LOC.ASTILEU , JUD.BIHOR
C.U.I. RO 98716

NOTA 9

**CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO - FINANCIARI 2016**

INDICATOR	FORMULA DE CALCUL	VALOARE 2015	VALOARE 2016
Indicatori de lichiditate			
Indicatori lichiditati curente	Active curente/ Datorii curente	1.2	1.1
Indicatori lichiditati imediate	Active curente-stocuri/ datorii curente	0.20	0.28
Indicatori de risc			
Indicatorul gradului de indatorire	Capital imprumutat /Capital propriu	0.13	0.29
Indicatori de activitate			
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Soldul mediu clienti x365/ cifra de afaceri	16.81	17.58
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	Soldul mediu furnizori x 365/ cifra de afaceri	45.14	30.75
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra afaceri/ Active imobilizate	0.88	0.74
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/ Total active	0.60	0.52

DIRECTOR GENERAL
Ing.Coban Dan Dorci



DIRECTOR ECONOMIC
Ec.Bolus Adina

ALTE INFORMAȚII

- a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii:
- S.C. HELIOS S.A. cu sediul în localitatea Aștileu nr.236, jud.Bihor , este societate pe acțiuni.
- b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice:
- S.C.HELIOS S.A. face parte din grupul S. C DAN STEEL GROUP NEGREȘTI OAS S.A
 - S.C. DAN STEEL GROUP NEGREȘTI OAS SA deține 79,4273% din capitalul social al S.C.HELIOS S.A.
 - S.C.HELIOS S.A. nu are filiale sau întreprinderi asociate și nu deține titluri de participare strategice la alte întreprinderi.
- c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină:
- Veniturile au fost înregistrate în evidențele contabile la cursul Euro al BNR din ziua operării .
- d) Informații referitoare la impozitul pe profit.
- S.C.HELIOS S.A. înregistrează la finele anului 2016 un profit net de 1.018.880 RON
- e) Cifra de afaceri: 24.961.693 RON; din producția vandută 22.922.929 RON, din vânzarea marfurilor 2.038.764 RON.
- f) Cheltuielile cu chirile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional:
- nu este cazul
- g) Onorariile plătite auditorilor: conform contractului încheiat
- h) Angajamente acordate: nu este cazul
- i) Angajamente primite: nu este cazul

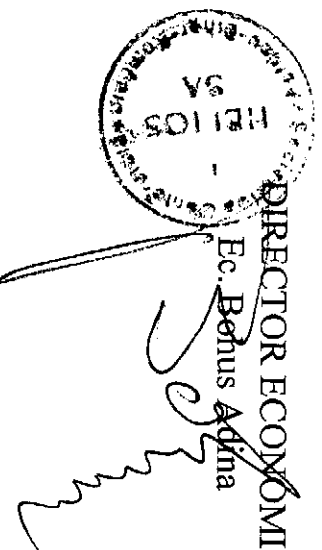
DIRECTOR GENERAL

Ing.Cobarzan Dorci



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Bonus Adina



S.C. HELIOS S.A.
 LOCASTILEU, JUD.BIHOR
 C.U.I. RO 98716

NOTA Suma datorate si de primit de la partile afiliate

a) Datorii catre partile afiliate

	Sold la inceputul exercitiului financiar 2016	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2016
SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS		
CONT 404	939.216	939.216
CONT 462	1.704.824	1.204.824
CONT 401	543.451	289.797
CONT 4518	99.239	174.415
CONT 168	272.191	272.191
CONT 167	300.000	300.000
TOTAL SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS	3.858.921	3.180.443
SC DAN STEEL GROUP BECLEAN SA		
CONT 401	7.032	941
CONT 419	98	0
TOTAL SC DAN STEEL GROUP BECLEAN SA	7.130	941

b) Creante de la partile afiliate

	Sold la inceputul exercitiului financiar 2016	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 2016
SC DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA		
CONT 4111	41.765	941
TOTAL DAN STEEL GROUP NEGRESTI OAS SA	41.765	941

DIRECTOR GENERAL
 Ing. Cobalzan Dorel



DIRECTOR ECONOMIC
 Ec. Bohus Adina

S.C. "HELIOS"S.A
ASTILEU , JUD. BIHOR

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2016

Elemente al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2016	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2016
		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	13.028.952			-74.852		12.954.100
Rezerve legale	492.481	51.811				544.292
Rezerve pentru actiuni proprii						
Rezerve reprez surplus din reevaluare	1.531.589	74.852				1.606.441
Rezerve statutare						
Alte rezerve	5.912.278	1.852.495				7.764.773
Rezerve din conversie						
Rezultatul reportat						
Repartizarea profitului sold D	-97.536	97.536		-1.018.880		-1.018.880
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	982.963	1.018.880		-982.963		1.018.880
Sold debitor						
TOTAL	25.468.892	3.095.574		-2.076.695		26.487.771

- In cursul anului 2016 capitalul social al societatii nu s-a modificat .

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARCIAN DOREL



DIRECTOR ECONOMIC
EC.BOHUS ADINA

S.C."HELIOS"S.A
ASTILEU , JUD.BIHOR

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA 31.12.2016

	EXERCITIUL FINANCIAR PRECEDENT	EXERCITIUL FINANCIAR INCHIEIAT
A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
1.incasari in numerar din vanzarea de bunuri, prestari servicii	25.634.865	24.857.995
2.incasari in numerar din redevente , onorarii , alte venituri		
3.plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	-18.628.807	-18.091.063
4.plati in numerar catre si in numele angajatilor inclusiv angajator	-3.163.174	-3.692.814
5. plati in numerar sau restituire impozit pe profit	-172.151	-284.626
TOTAL Flux din activitatea de exploatare	3.670.733	2.789.492
B.Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
1.plati in numerar din activitatea de investitii	-1.608.506	-5.813.306
2.incasari in numerar din vanzari de active pe termen lung	88.610	188.922
3.plati in numerar pentru achizitia de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi		
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)		5.423.738
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	-1.519.896	-200.646
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		
3.Venituri in numerar din emisiunea de obligatiuni , credite , ipoteci si alte imprumuturi		
4.Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate (credite si leasing)	-1.037.739	-954.462
5.Plati in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing (dobanda)	- 393.606	- 501.190
TOTAL Fluxuri de numerar din activitatea de finantare	-1.431.345	-1.455.652
D.TOTAL Fluxuri de numerar A+B+C	719.492	1.133.194
E.Numerar la inceputul perioadei	164.485	883.977
F.Numerar la sfarsitul perioadei	883.977	2.017.171

DIRECTOR GENERAL
ING.COBARZAN DOREL



DIRECTOR ECONOMIC
EC. BOHUS ADINA

S.C. HELIOS S.A.

Sediu: loc. Astileu, str. Pricipala, nr. 236, jud. Bihor

J05/216/1991

CIF RO 98716

Nr. ~~123~~ /24.03.2017

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

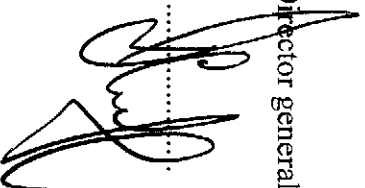
Subsemnatii, Cobarzan Dorel in calitate de presedinte C.A./Director general si Bohus Adina in calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale S.C. Helios S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere ca, raportul anual intocmit la data de 24.03.2017 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Presedinte C.A./Director general,

Cobarzan Dorel

Semnatura.....



Director economic,

Bohus Adina

Semnatura.....

