



MOBAM SA



SC MOBAM S.A.

Baia Mare str. Transilvaniei nr 6A bl. TJ2/65
nr.24

ROMANIA J24/ 391/ 1991

Telefon : 0725 516 856



E-mail : financiar@mobam.ro

CAPITAL SOCIAL: 1.239.163 RON C.U.I. : RO2201663 www.mobam.ro

Cont IBAN: RO62 RNCB 0182 0341 3625 0001 – BCR Baia Mare

Cont IBAN RO62 BTRL 0250 1202 T144 54XX – Banca Transilvania Baia Mare

RAPORT DE ACTIVITATE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PE ANUL 2019

Pe actualul amplasament productia de mobila se desfasoara de peste 50 de ani cu precadere mobila destinată pietei europene in ultimii 25 de ani.

Coordonatele principale care incadreaza strategia de dezvoltare a societatii comerciale au fost definite de Consiliul de Administratie si in sinteza acestea sunt :

- exportul ca piata principala de desfacere a produselor Mobam
- independenta relativa fata de un segment de piata
- promovarea produselor ce utilizeaza in principal surse de materii prime regionale (cherestea rasinoase)
- specializarea productiei prin pregatirea personalului si dotarea fluxului productiei in executia de mobilier modern si adaptarea permanenta la cererea din piata .
- Promovarea pe piata de produse cu valoare adaugata mare

Analiza activitatii societatii comerciale din anul 2019

Societatea comerciala MOBAM SA Baia Mare este persoana juridica romana cu capital majoritar privat (paricipatia statului este de 2,83 %) avind forma juridica societate pe actiuni.

Societatea isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana si cu prevederile actului constitutive propriu (STATUTUL).

Conform cu STATUTUL SOCIETATII, obiectul principal de activitate este fabricarea de mobila – cod CAEN 3109. Comercializarea produselor se face la export 99 % si pe piata interna 1% (in buna parte prototipuri sau articole din programul de fabricatie pentru piata externa)

In anul 1990 conform HG 1296 / 13.12.1990, in baza Legii 15 / 1990 s-a infiintat SC MOBAM SA Baia Mare, denumirea unitatii la acea data era Fabrica de Mobila Baia Mare. In anul 1995 SC MOBAM SA s-a privatizat in baza Legii 55 / 1996 prin transferul efectiv si cu titlu gratuit a 60% din capitalul social catre actionarii romani pe baza certificatelor de proprietate distribuite in baza Legii 58 / 1991 si a cupoanelor nominale de privatizare in temeiul Legii 55 / 1995.

Asociatia PAS MOBAM cumpara de la FPS 39,93 % din capitalul social al societatii .

In anul 2002, MOBAM a obtinut Certificatul de Atestare a Dreptului de Proprietate asupra terenului seria M03 nr. 7178 eliberat de M.I.R. la 07.02.2002. Majorarea capitalului social cu valoarea terenului de

1 685 370 000 lei (vechi), reprezentind 168 537 actiuni dobindite de statul roman respective 6,834 % din actiuni s-a facut in baza Certificatului de Inregistrare a Valorilor Mobiliare nr. 1907 / 11.07.2002 eliberat de CNVM.

AVAS cesioneaza o parte din actiunile MOBAM catre SIF MOLDOVA (110 471 actiuni) in baza ACTULUI DE CESIUNE nr. 4649 /16.09.2004. Ulterior SIF MOLDOVA vinde actiunile detinute la MOBAM pe piata RASDAQ catre persoane fizice.

In timpul exercitiului financiar 2019 nu au avut loc operatiuni de fuziuni, divizari, achizitii sau alte modificari patrimoniale ale societatii.

In cursul anului 2019 nu s-au instrainat din activele societatii si nu au fost achizitionate active semnificative in cadrul programului de investitii.

Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii

Realizarile anului 2019 fata de anul 2018 au scazut.

Evolutia principalilor indicatori in ultimii 4 ani pe piata astfel:

Indicatori	U.M	Realizat 2016	Realizat 2017	Realizat 2018	Realizat 2019	%
Cifra de afaceri	Lei	5621653	4573304	4639139	1215092	26,19
Profit brut	Lei	33713	-883233	-592087	-2604701	
Export	Euro	1227676	1002955	993615	255809	25,75%

Elemente de evaluare generala

Prin raportarea la Bugetul Activitatii Generale aprobat in Adunarea Generala, principalii indicatori cantitativi si de eficienta realizati in activitatea de productie din anul 2019 sunt :

Indicator		Buget 2019	Realizat 2019	%
a) Profit /pierdere brut	lei	128800	-2604701	
b) Cifra de afaceri	lei	3312000	1215092	36,68
c) Livrari total d.c export	euro euro			
d) Venituri totale	lei	3312000	486493	14,68
e) Cheltuieli totale	lei	3183200	3091194	97,11
f) Cheltuieli salariale	lei	1980000	1084828	54,79
g) Disponibil in cont	lei		20100,74	
h) Nr mediu personal	nr.		21	
i) Productivitatea muncii	lei/p		51658,5	

j) Datorii	lei	1086867
------------	-----	---------

Prin bugetul aprobat sarcina de productie si respectiv volumul de livrari era de 57983euro/luna.In general activitatea de vnzare a produselor de mobila ca bunuri de folosinta indelungata, are un caracter sezonier. Produsele sunt solicitate in sezonul de toamna – iarna si cu miscari foarte lente in perioada de vara.

Fata de bugetul aprobat , realizarile efective in anul 2019 au fost urmatoarele:

LUNA / INDICATOR	PLAN BUGET euro	PRODUCTIE euro	LIVRARI euro
Ianuarie	57985	44647,3	39688,14
Februarie	57983	42076,57	41042,54
Martie	57983	38757,49	36778,21
Total trim I	173951	125481,36	117508,89
Aprilie	57983	9163,55	45967,86
Mai	57983	11405,77	39427,74
Iunie	57983		11043,10
Total trim II	173949	20569,32	96438,7
Iulie			7104,45
August			4778,24
Septembrie			7311,12
Total trim III	173949		19193,81
Octombrie			9405,94
Noiembrie			11174,14
Decembrie			1549,52
Total trim IV	173949		22129,6
TOTAL 2019	695798	146050,68	255271

Din analiza rezultatelor inregistrate in anul 2019 rezulta in primul rind o executie bugetara echilibrata sub aspect cantitativ:

- cifra de afaceri = 26,19% fata de anul 2018
- exportul = 25,29 % fata de anul 2018
- cifra de afaceri = 36,68 % fata de buget
- livrari fata de buget= 36,68% fata de buget

Costuri indirecte pe anul 2019

- salarii indirecte (administratie, TESA, pompieri, fochisti, paznici)
- concedii de odihna și sporuri 174791 lei
- energie electrica 144289 lei
- apa 66424 lei
- impozite si taxe locale 67402 lei
- Telefon 5212 lei

Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Fluxul tehnologic existent in sectia de productie si pregatire profesionala a personalului este în scădere din punct de vedere a calitatii. Capabilitatea de executie a unor produse competitive pe piata externa (in principal UE) unde se comercializeaza peste 95% din volumul productiei. Gama de produse fabricate in prezent sunt dificile de realizat.

- produse din lemn masiv de rasinoase – pe piata Germania , Olanda
- produse din panouri furniruite cu stejar – pe piata Olanda

Chiar daca in prezent dispunem de utilaje multifunctionale performante si cu functionare asistata de calculator prin uzura fizica avansata costul de intretinere este din ce in ce mai ridicat respectiv mai mare decit rata ce trebuie achitata pentru un utilaj nou.

Situatia gradului de amortizare a principalelor utilaje conducatoare se prezinta astfel:

Nr.	DENUMIRE UTILAJ, INSTALATIE	ANUL P.I.F	ANUL AMORTIZ.
1	Cazan DHF	1998	2010
2	Compresoare CECCATO 5mc	1993	2008
3	Compresoar STENHOI ST 75	1994	2011
4	Masina de rindeluit si profilat pe 4 fete – PROFIMAT	2001	2011
5	- II-	2003	2015
6	CNC - Record II	1996	2008
7	CNC – Homag	2003	2015
8	CNC – PROFI BMG 311 /33/R – Homag	2014	2026
9	Linie de presare furnir	2004	2014
10	Camera de uscare cherestea – 100 mc	2000	2012

Costul de intretinere pentru aceste utilaje conducatoare este semnificativ ridicat.

a) Piata de desfacere total 255271 euro
din care:

Export: 74,93 % = 191297euro

Intern: 25,07 % = 63974 euro

Tara	Realizat 2016	Realizat 2017	Realizat 2018	Realizat 2019	%	Program 2019
Germania	501550	601748	670833,2	910574,17	74,93	
Belgia	-	44999	108410	-		
Olanda	725410	340350	199915	-		
Norvegia	-	-		-		
Anglia				-		
Franta	715		14457	-		
Altele, intern	21257	29093		304517,83	25,07	
Total	1 200 050	1 248 933	993615,2	1215092	100	

Metode de distributie pentru produsele de mobila fabricate sunt urmatoarele:
 Mobam – Importator – Magazine – Client final
 Mobam – Importator – Client final (Internet)
 Mobam – Client final – In cazul contractelor de dotare cu mobilier a unor rezidente turistice .

- b) In ultimii ani cifra de afaceri realizata (veniturile) a fost in majoritate, 99 % din productia si vnzarea de mobila iar 1% , din alte activitati (servicii)
 c) Orientarea productiei catre cerintele pietii, exigentele clientilor, permanenta confruntare cu o concurenta acerba pe piata impune o activitate constanta de proiectare a unor modele noi competitive din punct de vedere al pretului si design-ului.

Avind in vedere situatia comenzilor nu a fost nevoie de cautare de noi firme chiar renuntandu -se la unele existente.Ca promovare s-a dat importanta la analiza produselor existente si imbunatatirea valorii lor pe piata pentru a avea un ciclu de vnzare mai lung.

Evaluarea Activitatii de aprovizionare tehnico – materiala

Utilizarea de cherestea rasinoase la principala gama de produse, mobilierul rustic din lemn masiv, este un minim avantaj pe piata materiilor prime avind in vedere urmatoarele aspecte tehnico – economice :

- distanta relativ mica de aprovizionare, tot volumul de cherestea se achizitioneaza din judet si astfel siguranta aprovizionarii este data de resursele existente pe termen lung
- ca metoda de baza s-a renuntat la metoda clasica si s-a introdus prelucrarea directa din semifabricat de rasinoase

Pentru materiile prime lemnoase stratificate si furnire extetice nu avem posibilitatea aprovizionarii pe stoc din lipsa spatiilor de depozitare adecvate si prin urmare sunt aprovizionate numai cantitatile necesare in fluxul de productie . Acest sistem de aprovizionare este deficitar atit din punct de vedere a sigurantei aprovizionarii cit si in ceea ce priveste pretul achizitiilor.

Avind in vedere ca materiile prime utilizate la fabricarea mobilei si in aceeaasi masura si materialele tehnologice aferente (adezivi, abrazive, ambalaje, feronerie, materiale de finisaj) sunt energofage, orice crestere a pretului la energie si combustibili aduce prin consecinta si cresterea pretului la materiile prime care pe alocuri depasesc chiar pretul din piata europeana.

Dupa sursa de provenienta achizitia materiilor prime se face conform tabelului de mai jos :

MATERIA PRIMA	SURSE INDIGENE %	IMPORT %
Cherestea de rasinoase	100	-
Semifabricat de rasinoase	100	-
Furnir, PAL, stratificate	100	-
Materiale de finisaj	100	-
Materiale de ambalaj	100	-
Feronerii	90	10

Pentru fiecare sortiment de materii prime, materiale tehnologice, selectia furnizorului se face pe baza unui studiu comparativ al ofertelor ceea ce face posibila aprovizionarea la cel mai bun raport pret / calitate. Existenta mai multor furnizori pentru principalele materii prime presupune o singuranta in aprovizionare si o competitie intre furnizori .

Evaluarea activitatii de vanzare

- a) Din analiza vanzarilor pe anul 2019 rezulta clar orientarea catre piata externa a productiei Mobam, unde in ultimii ani ponderea productiei – export si implicit a veniturilor depaseste 95% din activitate. In functie de specificul produselor si a metodei de distribuire in cadrul pietii externe exista fluctuatii semnificative.

Pe piata Olanda ca rezultat a programului de diversificare a productiei am renuntat relatii contractuale cu unele firme.

Aceasta tendinta generala pe termen mediu si lung de promovare a exportului ca piata principala de desfacere a produselor Mobam este in fapt una din cordonatele ce definesc strategia de dezvoltare a societatii.

- b) Prezenta pe piata europeana se face in conditiile unei concurente acerba.

Produsele Mobam sunt in concurenta directa cu produsele unor importanti furnizori cum ar fi:

- producatorii din tara de origine (Germania)
- producatorii din Asia – China – Vietnam, Indonezia
- producatorii din tarile baltice
- producatorii din Romania (Starmobel Satu Mare, Famos Odorheiu Secuiesc, Romus Iasi)

Pentru a rezista unei astfel de concurente produsele noastre trebuie sa corespunda calitativ sa fie competitive prin pret si totodata o receptivitate si flexibilitate fata de cerintele pietii.

Mobam s-a specializat numai pe mobilier rustic din lemn masiv de rasinoase

Exportul de mobila din Romania reprezinta o cota de piata de 2 % din piata UE, aceasta inseamna un procent mic pentru a putea influenta nivelul de pret din piata. Mobam ca exportator in UE cu o cota de piata nesemnificativa are sansa de a se mentine in piata daca se aliniaza la pretul de piata prin pret si calitate si sa ofere in plus punctualitate si flexibilitate in executia modelelor conform cerintelor de piata.

In anul 2019 produsele MOBAM au avut urmatoarele destinatii :

NR. CRT	TARA	%
1	GERMANIA	74,93 %
2	OLANDA	-
3	BELGIA	-
4	ALTII (intern)	25,07 %
	TOTAL	100 %

Riscul de neincasare a creantelor comerciale este asigurat prin Euler Hermes Europa SA Bruxelles in baza politei de asigurare 1445962.001 / 16.12.2013 .

Personalul societatii comerciale la 31.12.2019

Structura	Anul	Anul 2018	%	Anul 2019	%
TESA		5	6,94	2	16,68
Indirect productiv		3	6,94	5	41,66
Tehnic productiv		1	1,39		
Direct productiv		56	77,79		
Administratori,cenzori,colaboratori		5	6,94	5	41,66
TOTAL		72	100	12	100

Dupa nivelul de pregatire structura personalului este urmatoarea:

Structura personal	Nr. personal	Profesii
Personal cu studii superioare	1	Inginer=1
Personal cu studii medii	1	Contabil=1
Muncitori	5	Calificati = 5

Legislatia din domeniul PSI, protectia muncii, ISCIR etc, impune mentinerea, calificarea si autorizarea personalului conform cu atributiunile legale iar acolo unde nu este posibil aceste atributii sunt realizate cu personal specializat din exterior. Pina in prezent nu sunt inregistrate elemente conflictuale specifice raporturilor de munca intre Consiliul de Administratie si Sindicatul Liber Mobam ce reprezinta peste 95% din personalul angajat.

Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator

In procesul tehnologic de prelucrare mecanica a lemnului, la finisarea produselor de mobilier se genereaza poluanti ai mediului: praf, compusi organici volatili, poluarea apei, zgomot. Monitorizarea poluantilor se face de catre laboratoarele acredite prin proceduri stabilite de standardele in vigoare.

O activitate constanta s-a desfasurat in programul de inlocuire a produselor de finisaj cu continut de COV cu baituri pe baza de apa. Urmare a acestui fapt consumul de solventi organici s-a situat sub pragul de 15 tone / an respective sub valoarea tinta de emisie.

Urmare a monitorizarii calitatii aerului ambiental in zona amplasamentului SC MOBAM SA, conform Raportului de incercare nr.91/08.10.2018 rezulta ca la indicatorul analizat valoarea determinata este sub valoarea maxima admisa.

Raportul de Inspectie nr. 108 / 03.04.2018 al Comisariatului Judetean Maramures si al Garzii Nationale de Mediu este notat faptul ca nu s-au constatat neconformitati

In prezent nu exista nici un litigiu cu privire la incalcarea legislatiei mediului inconjurator urmare a activitatii de productie Mobam.

Agentia de Protectie a Mediului Maramures a emis Autorizaria de Mediu nr 9 din 21.01.2019 pentru SC MOBAM SA.

Activitatea de cercetare – dezvoltare

Nu s-au alocat fonduri de cercetare.

Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului Expunerea societatii comerciale fata de riscul de pret, de credit, de lichiditate si de cash flow

In prezent piata de desfacere pentru Mobam este exportul in UE a peste 95 % din volumul productiei .

Prin aceasta exista urmatoarele riscuri :

- riscul devalorizarii monedei de contract intr-un ritm si un sens diferit fata de tendinta generala a costurilor de productie
- riscul de neplata din partea unui partener insolvabil
- riscul de nepreluare a cantitatilor comandate urmare a disparitiei partenerului sau lansarea unui program ce nu are un curs de derulare conform anticipatiei , prognozei

- riscul incompetivitatii produselor prin pret in cadrul comenzilor complexe si de volum mare
- riscul cresterii costurilor cu materia prima in ritm ce depaseste cresterea pretului la produse, ritmul inflatiei.
- riscul preluarii produselor sezonier in contradictie cu productia liniara , capacitate constanta a liniei de productie
- riscul produsului de nisa rezultat din specializarea productiei pentru productivitate si competitivitate
- riscul cresterii costurilor salariale in ritm ascendent fata de productivitatea muncii

Din considerente de natura concurentiala societatea trebuie sa fie prudenta in ceea ce priveste politica de preturi. Reorientarea importatorilor catre productia din Romania are ca prim criteriu pretul de piata.

Societatea MOBAM SA a ajuns in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare dupa cum urmeaza :

- a)la furnizorii de materii prime avem intarzieri la plata fata de termenul contractual
- b)intarzieri la Bugetul de Stat

Politici si obiective privind managementul riscului

Pentru atenuarea si evitarea efectelor negative rezultate din aceste riscuri s-a actionat in urmatoarele directii :

- stipularea in contractul comercial clauze asiguratorii
- garantarea livrarilor prin instrumente de garantare - polita de asigurare nr. 1445962.001 / 16.12.2013 la EULER HERMES.
- corelarea productiei cu posibilitatile de preluare a clientului fara a crea stocuri supranormative
- o structura echilibrata de produse si piata .
- selectarea partenerilor de afaceri in baza informatiilor privind bonitatea si solvabilitatea acestuia.

ELEMENTE DE PERSPECTIVA PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

Evenimente, factori de incertitudine ce ar pute afecta lichiditatea societatii comerciale

Lichiditatea societatii comerciale poate fi influentata de evenimente sau factori de incertitudine rezultati de specificul activitatii pe o piata concurentiala. Influenta cea mai agresiva ce va afecta lichiditatea societatii comerciale in anul 2019 va fi cresterea pretului la materia prima. Prin ritmul agresiv de crestere al costurilor de productie in comparatie cu ritmul lent al cresterii veniturilor vom inregistra un dezechilibru (costuri – venituri) ce se va concretiza in resurse mai mici la aprovizionarea cu materii prime.

Astfel la materia prima, cherestea de rasinoase, in anul 2019 pretul de achizitie a ajuns la 1300 lei / mc (adus in Mobam) iar in anul 2018 aceeasi materie prima am achizitionat – o la 900 lei /mc.

Panourile de rasinoase, in anul 2019 pretul de achizitie 2072,34 lei fade de anul 2018

1980,33 lei/mc.

Cresterea pretului la materia prima vor duce inevitabil la cresterea costurilor de productie intr-un ritm mai agresiv decit cresterea posibila a pretului de vinzare. Pentru mentinerea unui echilibru fragil intre costuri si venituri ramim de acces in principal urmatoarele posibilitati :

- c) reducerea ponderii cheltuielilor indirecte – prin cresterea volumului de productie
- d) utilizarea cit mai judicioasa a materiei prime lemnoase prin randament de utilizare mai bun (0,38 – 0.35)
- e) finisarea (slefuirea) mai buna a produselor in alb pentru reducerea costurilor cu materialele de lacuire .

Cel mai imprevizibil risc este cel legat de nepreluare a produselor comandate prin intrarea in insolventa a unui client. Aceste stocuri se vor valorifica la sume considerabil mai mici decit cele din evidenta contabila fapt ce influenteaza indicatorii de eficienta si lichiditate.

Analiza efectelor cheltuielilor de capital asupra situatiei financiare a societatilor comerciale

Situatia financiara a societatii este influentata in principal de urmatoarele aspecte economice si mediul concurential in care isi desfasoara activitatea societatea Mobam astfel :

- au fost acceptate comenzi atipice – serii mici- in scopul acoperirii capacitatii de productie si a continuitatii activitatii in defavoarea productivitatii si a eficientei economice
- veniturile societatii se realizeaza in proportie de peste 98 % din activitatea de baza – productie de mobila pe piata europeana in conditiile unei concurente acerbe fapt ce obliga la acceptarea unor preturi la nivelul pietei.

Avind in vedere Hotarirea Consiliului de Administratie nr.10 din 2018 privind aprobarea si prelungirea liniei de credit de 76000 euro pina in anul 2021, in scopul achizitionarii de materii prime si materiale la nivelul cifrei de afaceri prognozata in bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2019 .

Avem un avans de la firma AVOCADO DEVELOPMENT SRL in suma de 108000 euro.

Proiectia bugetara/venituri de cheltuieli pentru anul 2019 a fost proiectat tinand cont,doar de veniturile si cheltuielile estimate pentru activitatea de productie.

STAREA ACTUALA A SOCIETATII **EVENIMENTE IMPORTANTE**

SC MOBAM SA este în activitate, dar cu probleme de derulare a unei afaceri rentabile,motivile principale fiind următoarele:

- supradimensionarea spatiilor de productie,care sunt excedentare în comparație cu încărcarea acestora cu producție,fapt care genereaza cheltuieli indirecte foarte mari;
- reducerea capacitatii de producție datorită conjuncturii de piața
- criza forței de munca calificata și creșterea continua al salariului minim

-nerealizarea profitului programat, care duce la stoparea investițiilor tehnologice și implicit la surclasarea din punct de vedere concurențial a producătorilor pe piața externă, atât ca și calitate, cantitate și în special din punct de vedere a productivității muncii.

Conform celor menționate mai sus s-au căutat resurse de investiții, prin valorificarea unei părți din activele excedentare ale societății. În acest sens Conducerea societății a semnat Promisiunea Bilaterală nr.1821 din 27.06.2018 de vânzare a imobilului și a construcțiilor aferente situat în Baia Mare, bulevardul Unirii nr.21, către SQARETIME DEVELOPMENT SRL aprobat în ședința AGEA prin Hotărâre nr.1 din 17.08.2018.

AGEA a hotărât oprirea activității de producție de mobilier conform AGEA din 11.06.2019.

S-a aprobat încheierea contractului de vânzare de la data de 01.12.2019 până la data de 02.03.2020.

Au fost realizate auditul juridic și tehnic privind Promisiunea Bilaterală de vânzare-cumpărare.

În urma auditului tehnic realizat de promitentul cumpărător au rezultat anumite aspecte de natură a genera costuri suplimentare din motive ce țin de caracteristicile solului.

Părțile au convenit suportarea în mod egal a costurilor menționate mai sus.

La data de 10.10.2018 s-a semnat acordul de cesiune a Promisiunii Bilaterale de Vânzare încheiat între SQARETIME DEVELOPMENT SRL în calitate de Cedent, AVOCADO DEVELOPMENT SRL în calitate de Cesionar și SC MOBAM SA Baia Mare în calitate de Debitor Cedat.

Cedentul SQARETIME DEVELOPMENT SRL transmite Cesionarului AVOCADO DEVELOPMENT SRL, Cesionarul devenind beneficiarul tuturor drepturilor și obligațiilor care reies din Promisiunea de vânzare nr.1821 din 27.06.2018.

Debitorul Cedat SC MOBAM SA Baia Mare a fost de acord cu cesiunea realizată.

Baia Mare

Presedinte CA
Vasvari Petrica



Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1003_A1.0.0 24.02.2020 Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 1.239.163

Entitatea MOBAM SA

Adresa

Județ Maramures Sector Localitate BAIA MARE

Strada STR TRANSILVANIEI 6A Nr. 6A Bloc TJ2 Scara Ap. 24 Telefon 0725516856

Număr din registrul comerțului J24/391/1991 Cod unic de înregistrare 2 2 0 1 6 6 3

Forma de proprietate

33--Societati in comandita pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	3.426.637
Capital subscris	1.239.163
Profit/ pierdere	-2.604.701

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VASVARI PETRICA

Numele si prenumele

GYORGY FELICIA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MUNTEANU SILVIA/PFA MUNTEANU SILVIA

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

2114

CIF/ CUI

2 2 7 6 6 7 1 9

GYORGY FELICIA-MARIA
Semnat digital de GYORGY FELICIA-MARIA
Data: 2020.05.07 13:02:12 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 /2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	5.154.708	4.566.426
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	178	178
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.154.886	4.566.604
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.739.726	151.251
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	556.431	12.709
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	556.431	12.709
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.569	20.101
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.300.726	184.061
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.106.877	1.086.867
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.158.537	-1.139.967
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.313.423	3.426.637
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	47.867	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	269.531	237.161
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	269.531	237.161
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	35.312	237.161
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	234.219	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.239.163	1.239.163
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.239.163	1.239.163
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	3.490.671	3.490.671
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	191.192	191.192
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.702.398	1.110.312
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	592.087	2.604.701
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.031.337	3.426.637
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.031.337	3.426.637

Suma de control F10 : 76316975 / 217695363

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.


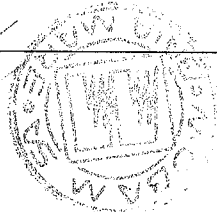
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

VASVARI PETRICA

Semnătura



**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

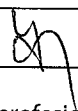
GYORGY FELICIA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.639.139	1.215.092
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	4.620.284	1.215.092
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	18.855	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	717.150	1.155.047
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	35.312	408.598
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	35.312	32.369
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	3.957.301	468.643
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.857.980	953.564
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	11.391	342
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	257.073	176.626
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	18.855	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		7.368
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	2.034.991	1.118.190
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.968.510	1.084.828
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	66.481	33.362
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	179.517	583.068
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	179.517	583.068
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		88.479

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		88.479
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	207.698	136.362
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	154.781	61.572
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(çt. 635 + 6586*)	32	33	52.917	67.402
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37		7.388
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	4.567.505	3.049.263
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	610.204	2.580.620
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	65.963	17.850
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	65.963	17.850
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	7.204	11.096
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	40.642	30.835
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	47.846	41.931
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	18.117	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	24.081

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	4.023.264	486.493
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	4.615.351	3.091.194
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	592.087	2.604.701
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) *	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	592.087	2.604.701

Suma de control F20 : 60304851 / 217695363

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

VASVARI PETRICA

Semnătura _____



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GYORGY FELICIA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02		1	2.604.701
Unitați 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	105.403	105.403	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	57.673	57.673	
- peste 30 de zile	06	06	4.822	4.822	
- peste 90 de zile	07	07	52.851	52.851	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	47.730	47.730	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	32.598	32.598	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	15.132	15.132	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi 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 creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19		59	21
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		58	7
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență 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	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	86.357	12.709
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	20.923	
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	10.031	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	10.892	
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	210	
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	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)	81	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	210	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	223	3.348
- în lei (ct. 5311)	94	85	223	3.348
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	4.346	16.753
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	3.812	16.161
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	534	592
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	800.288	723.701
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	623.322	574.548
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	71.952	17.487
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	57.147	83.799
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	47.877	58.243
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	9.270	25.556
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	47.867	47.867
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	47.867	47.867
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.239.163	1.239.163		
- acțiuni cotate 4)	144	131	1.239.163	1.239.163		
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			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)	154	141	1.239.163	X	1.239.163	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	35.053	2,83	35.053	2,83
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148	35.053	2,83	35.053	2,83

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	256.559	20,70	158.488	12,79
- deținut de persoane fizice	164	151	947.551	76,47	1.045.622	84,38
- deținut de alte entități	165	152				

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153		
- către instituții publice centrale;	167	154		
- către instituții publice locale;	168	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		
- către instituții publice centrale	172	159		
- către instituții publice locale	173	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162		
- către instituții publice centrale	176	163		
- către instituții publice locale	177	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2018	2019
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat				
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				Sume (lei)
A		B		2019
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)		

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2018	2019
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VASVARI PETRICA

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

GYORGY FELICIA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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 și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și 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 și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și 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 activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente.'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	3.120.512			X	3.120.512
Constructii	07	1.236.281		359		1.235.922
Instalatii tehnice si masini	08	3.194.526		1.946.196		1.248.330
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	99.236		1.060		98.176
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	7.650.555		1.947.615		5.702.940
III.Imobilizari financiare	17	178			X	178
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	7.650.733		1.947.615		5.703.118

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	160.710	29.464	359	189.815
Instalatii tehnice si masini	25	2.262.494	524.889	1.938.860	848.523
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	72.643	28.715	3.182	98.176
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.495.847	583.068	1.942.401	1.136.514
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.495.847	583.068	1.942.401	1.136.514

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					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

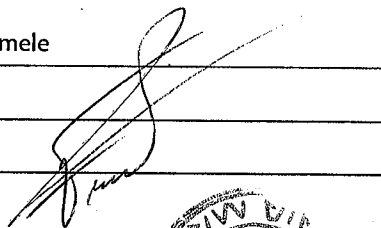
Suma de control F40 : 64377532 / 217695363

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VASVARI PETRICA

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

GYORGY FELICIA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și 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.

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 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – 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 entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc 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 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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”).



MOBAM SA



SC MOBAM S.A.
Baia Mare str. Transilvaniei nr.6A
bl. TJ2/65 ap.24
ROMANIA J24/391/1991
Telefon : 0725 516 856



E-mail : secretariat@mobam.ro

CAPITAL SOCIAL:1.239.163 RON C.U.I. : RO2201663 www.mobam.ro
CONT IBAN RON: RO62 RNCB 0182 0341 3625 0001- BCR BAIA MARE -
CONT IBAN RON: RO62 BTRL 0250 1202 T144 54XX – BANCA TRANSILVANIA

NR.

DECLARATIE

Subsemnatii:

- Vasvari Petrica
- Gyorgy Felicia Maria

Prin prezenta declaram ca după cunostintele noastre:

a)-raportarea contabila pe anul 2019 a fost intocmita în conformitate cu standardele aplicabile,ofera o imagine corecta și conforma cu realitatea a activelor,obligatiilor,pozitiei financiare,contul de profit și pierdere ale SC MOBAM SA Baia Mare.

b)-raportul Consiliului de Administratie prezinta în mod corect și complet informațiile despre performantele societății SC MOBAM SA prin analiza evolutiei principalilor indicatori.

Director general
Vasvari Petrica



Contabil sef
Gyorgy Felicia Maria

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încrcare: 209669306 din 07.05.2020

A i depus un formular tip S1003 cu numrul de înregistrare **INTERNT-209669306-2020** din data de **07.05.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **2201663**

Nu exist erori de validare.

MUNTEAN SILVIA
Auditor Financiar
Membra a Camerei Auditorilor Financiari din Romania
Autorizatie nr.2114
PFA cod fiscal 22766719
Orastie, str. Pricazului bl 76 ap 6
Jud.Hunedoara

Raportul auditorului independent

**Catre Actionarii,
SC MOBAM SA.**

Opinia cu rezerve

- 1 Am auditat situatiile financiare individuale ale societatii MOBAM SA, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare simplificate mentionate, se identifica prin:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 3.426.637 lei
 - Pierderea exercitiului financiar: - 2.604.701 lei
- 2 **In opinia noastra, cu exceptia aspectelor prezentate in paragrafele care urmeaza, respectiv paragrafele 3 si 5, situatiile financiare auditate, ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii MOBAM SA la data de 31 decembrie 2019 precum si a rezultatului operatiunilor sale, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").**

Baza pentru opinia cu rezerve

- 3 In raportul nostru referitor la situatiile financiare ale societatii incheiate la 31.12.2018, am prezentat o opinie cu rezerva. In acel raport am semnalat si am atras atentia asupra a trei aspecte, care in opinia noastra, urmau sa influenteze rezultatele financiare ale unor exercitii viitoare, desi ele provin din exercitii anterioare. Doua dintre aceste aspecte au constituit baza a opiniei cu rezerva iar unul a fost prezentat la "Evidentierea unor aspecte", fara modifica opinia.
Deoarece inca din anul 2018 societatea a incheiat un contract de Promisiune bilaterala de vanzare cumparare, a imobilului teren in suprafata de 35.671 mp detinut de societate, impreuna cu toate constructiile edificate pe acest teren, reprezentand practic locatia in care societatea isi desfasura intreaga activitate, fapt care presupunea eliberarea imobilului pana la data perfectarii tranzactiei care facea obiectul promisiunii, in cursul anului 2019 actionarii societatii au decis prin Hotararea AGOA din 11.06.2019 oprirea activitatii productive a societatii si trecerea la casarea si valorificarea ca deseu, sau prin vanzare, a mijloacelor fixe

de productie precum si vanzarea stocurilor de productie si a celorlalte stocuri materiale ale societatii.

In concordanta si coroborat cu ceea ce am semnalat in Raportul nostru din anul anterior, am constatat ca, asa cum dealtfel se arata si in nota explicativa 1 si respectiv 4, in cursul anului 2019 au fost inregistrate unele cheltuieli despre care noi am anticipat ca se vor produce cu ocazia descarcarilor din gestiune, generata de lichidarea stocurilor de productie si/sau casarea si valorificarea mijloacelor fixe din patrimoniu si care au influentat rezultatul exercitiului 2019, dar care pot fi considerate ca apartinand unor exercitii anterioare, dupa cum urmeaza:

- o parte din cheltuila cu amortizarea, pe care am evaluat-o ca fiind acea parte care excede amortizarea inregistrata pe cheltuial in anul 2018, respectiv suma de 403.551 lei.

- descarcarea de gestiune a diferentelor nefavorabile de cost ale produselor, reprezentand depasiri de costuri provenite din anii anteriori, care nu au fost descarcate proportional cu produsele carora apartineau la data descarcarii din gestiune a acestora, pe care am evaluat-o ca fiind in suma de 427.276 lei, reprezentand sold initial creditor al contului 348 la data de 01.01.2019.

- creante incerte cu vechimi mai mari de 3 ani a caror recuperare nu s-a putut realiza si care au fost evaluate ca irecuperabile, fiind trecute pe cheltuiala in anul 2019, dar care nu au fost ajustate in exercitiile anterioare, desi erau clasificate ca creante incerte si care au fost in suma de 89.496 lei.

In consecinta, noi am apreciat ca rezultatul exercitiului 2019, reprezentand o pierdere in suma de 2.604.701, a fost influentat cu suma de 920.323 lei, suma considerata ca fiind semnificativa in raport cu pierderea inregistrata. Acesta suma evaluata pe baza informatiilor prezentate anterior, reprezinta, cel putin intr-o proportie considerabila, cheltuieli, respectiv pierderi, apartinand unor exercitii anterioare si care datorita politicilor contabile aplicate in anii anteriori nu au fost inregistrate la momentul producerii lor, fiind evidentiata doar in acest exercitiu, cand societatea si-a suspendat activitatea de productie si a trecut la etapa de valorificarea a activelor din patrimoniul sau, fiind obligata astfel, sa le consemneze.

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

- 5 Asa cum se arata si in nota explicativa 10 la prezentarea "Evenimentelor ulterioare importante", precum si in Raportul administratorilor, la data de 02.03.2020 s-a semnat Contractului final de vanzare cumparare cu societatea Avocado Development SRL in calitate de cumparator, a imobilului compus din teren in suprafata aproximativa de 36.356 mp si cladiri aferente, situat in Baia Mare, bulevardul Unirii nr.21, reprezentand spatiul in care si-a desfasurat activitatea societatea. In urma realizarii tranzactiei, societatea a inregistrat venituri in suma de 17.497.052 lei, respectiv contravaloarea a 3.635.600 eur, asa cum era prevazut in contract. In trimestrul I 2020, societatea si-a mutat sediul la adresa din Baia Mare, str.Transilvaniei 6A bl.TJ2/65 ap 24. In urma descarcarii de gestiune a imobilizarilor corporale vandute in trimestru I al anului 2020 la data de 31.03.2020 societatea a ramas in gestiune cu imobilizari corporale cu o valoare contabila de 7.545 lei si o valoare ramasa 0, acestea fiind integral amortizate. Societatea a intocmit situatii financiare interimare la 31.03.2020 in scopul

distribuirii de dividende interimare din profitul anului 2020. Consiliul de Administratie a convocat AGA si AGOA pentru data de 07.05.2020 si respectiv 08.05.2020 si a aprobat ordinea de zi aferenta adunarilor convocate. Pe ordinea de zi a celor doua adunari ale actionarilor convocate, s-a propus, printre altele, spre aprobarea actionarilor, distribuirea de dividende interimare in suma de 3.85 lei/actiune, respectiv repartizarea din profitul net a sumei de 9.541.555 lei, precum si diminuarea capitalului social al societatii de la 1.239.163 lei la 247.832,6 lei, prin diminuarea valorii nominale a actiunilor, urmand ca actionarii a primeasca cota parte din aporturi proportionala cu din acesta reducere de capital.

Toate aceste informatii disponibile la data intocmirii prezentului Raport, sustinute si de prezentarile din notele explicative si Raportul administratorilor, confirma faptul ca situatiile financiare intocmite la 31.12.2019 nu au putut fi intocmite cu respectarea principiului continuitatii activitatii, deoarece societatea se afla in imposibilitatea de a mai desfasura in urmatoare 12 luni activitatea in conditii similare cu cele din anul 2019, indiferent de deciziile din anul 2020, ale actionarilor.

Desi societatea a prezentat in mod transparent evenimentele ulterioare care greveaza asupra respectarii principiului continuitatii activitatii, tragand concluzia ca acest principiu nu poate fi respectat in mod obiectiv, consideram ca acesta stare de fapt in care se regaseste societatea, ne obliga sa o consemnam ca baza a opiniei cu rezerva, pe care am formulat-o, astfel incat utilizatori situatiilor financiare intocmite la 31.12.2019 sa poata fi in masura sa traga concluziile corecte pe baza prezentarilor din situatiile financiare, tinand cont ca ele nu asigura respectarea principiului continuitatii activitatii.

Evidentierea unor aspecte

- 6 Atragem atentia asupra notei explicative 1 in care se arata modul in care au fost descarcate din gestiune mijloacele fixe cu o valoare contabila de 1.947.614 lei si se prezinta veniturile din valorificarea acestora prin vanzare sau sub foram de deseu, in suma de 509.802 lei. In nota 4 sunt prezentate principalele variatii ale veniturilor si cheltuielilor de exploatare inregistrate in cursul anului 2019, prezentandu-se si cheltuielile salariale care au inclus cheltuielile angajate de societate cu ocazia incheierii relatiilor de munca cu un numar de 51 angajati, conform prevederilor din contractul colectiv de munca si contractele individuale, prin acordarea unor salarii compensatorii si a platii concediilor de odihna neefectuate pana la data respectiva. In nota explicativa 6 se prezinta faptul ca in cursul anului 2019 nu au fost inregistrate pe cheltuiala si nu au fost platite indemnizatiile cuvenite membrilor consiliului de administratie in suma de 73.944 lei, precizandu-se ca acestea, alaturi de cere ramase restante din anul 2018, vor fi inregistrate si platite in anul 2020.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la aceste aspecte, prezentate anterior.

Alte informatii – Raportul administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP 1802/2014.

In baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- a) Raportul administratorilor a fost întocmit, în aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP1802/2014.

In plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 9 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare

semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

12 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

13 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Auditor financiar

Silvia Muntean

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2114/2007

Orastie, 14.04.2020

