



Adresa: Str. Heliade între Vii nr.8 , sector 2, București, cod 023383 - România

Tel.:021 252 41 27; fax: 021 252 79 08; email: mobest-sa@mobest.ro ; RC J40/288/1991; CUI :RO 345

## Raport financiar pentru semestrul I Anul 2020

Elaborat in conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017, Codului ATS-BVB si Regulamentului A.S.F  
nr. 5/2018

Data raportului: 31.08.2020

Denumirea societatii comerciale : SC MOBEST SA

Sediul social: Bucuresti, str.Heliade intre vii,nr 8,sector 2

Numărul de telefon / fax: **0212524127/ 0212527908**

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: **J40/288/1991**

Cod unic de înregistrare fiscală: **345**

Capitalul social subscris și vărsat: **1.742.331,50 lei**

Piala reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise BVB - AeRO simbol MOBE

Codul LEI : 315700VSKO5ME5P1BA92

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

Actiuni comune cu valoare nominala de 0,1 lei

### Auditarea situatiilor financiare:

**Situatiile financiare individuale aferente semestrului I 2020 nu sunt auditate**

### I. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA la 30.06.2020

#### 1.1 Analiza situatiei economico-financiare

Rezultatele societatii la 30.06.2020 sunt prezentate in bilant si contul de profit si pierdere intocmite la aceasta data, dupa cum urmeaza :

#### a) Elemente de bilant, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Tabel I -Bilant- lei -

Denumirea indicatorului	30.06.2019	30.06.2020	31.12.2019
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL. din care:</b>	76.612.058	76.458.167	76.607.695
IMOBILIZARI NECORPORALE	87	67	77
IMOBILIZARI CORPORALE	76.534.642	76.380.771	76.530.289
IMOBILIZARI FINANCIARE	77.329	77.329	77.329
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL. din care:</b>	4.345.925	4.540.142	5.068.081
STOCURI	2.754.968	2.572.574	2.558.054
CREANTE	1.102.121	1.214.547	1.066.791
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	600.000
CASA SI CONTURI LA BANCII	488.836	753.021	843.236

C. CHELTUIELI IN AVANS	11.912	10.348	8.368
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. < 1 AN	1.852.811	2.031.941	1.809.160
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE RESP.DATORII CURENTE NETE	2.503.776	2.517.299	3.266.039
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	79.115.834	78.975.466	79.873.734
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. > 1 AN	0	0	0
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	0
I. VENITURI IN AVANS	6.146	4.896	5.521
I. CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT	1.742.332	1.742.332	1.742.332
II. PRIME LEGATE DE CAPITAL	0	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	71.414.397	71.341.791	71.378.094
IV. REZERVE	490.110	490.110	490.110
V. REZULTATUL REPORTAT	4.641.488	4.727.131	4.724.526
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	822.611	670.456	1.534.401
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0
CAPITALURI - TOTAL	79.110.938	78.971.820	79.869.463

b) Contul de profit si pierderi, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent:

Tabel 2 - Rezultate financiare - lei

Indicator	30.06.2019	30.06.2020	31.12.2019
Cifra de afaceri	1.980.073	1.754.890	3.951.605
Venituri din exploatare din care:	2.075.133	1.729.359	4.216.951
- venituri din activitatea de baza	1.953.023	1.754.172	3.891.464
- venituri din vanzarea marfurilor	27.050	718	60.141
- alte venituri din exploatare	11.789	9.320	160.185
Cheltuieli de exploatare din care :	1.248.738	1.052.979	2.660.394
- cheltuieli cu personalul	450.423	484.139	935.424
- cheltuieli cu amortizarile	168.672	172.773	345.530
- alte chelt.de exploatare	416.113	315.401	782.301
Rezultat din exploatare- Profit sau Pierdere	826.395	676.380	1.556.557
Venituri financiare	19.923	11.492	24.245
Cheltuieli financiare	3.600	1.464	6.537
Rezultat financiar	16.323	10.028	17.708
Venituri totale	2.095.056	1.740.851	4.241.196
Cheltuieli totale	1.252.338	1.054.443	2.666.931
Rezultatul brut – Profit sau Pierdere	842.718	686.408	1.574.265
Impozit profit (alte impozite)	20.107	15.952	39.864
Rezultatul net al exercitiului- Profit sau Pierdere	822.611	670.456	1.534.401

## II. NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUATIA FINANCIARA INDIVIDUALA PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2020

- **Imobilizarile corporale** .Societatea a achizitionat in primul semestru al anului 2020 echipamente tehnologice in valoare de 153.336,25 lei si a casat in baza aprobarii inventarierii mijloacelor fixe la 31.12.2019 un compressor de aer complet amortizat.

- **Datoriile** societatii au crescut cu 9.67 % fata de aceeași perioadă a anului precedent ca urmare a distribuirii de dividende în anii 2017; 2018 și 2019 și neridicării acestora de către acționari, valoarea dividendelor neridicate la 30.06.2020 fiind de 1.608.797 lei față de 1.372.071 la data de 30.06.2019 .

Distribuirea și plata dividendelor efectuată în baza Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 29.04.2020 au dus la scăderea indicatorului Numerar și echivalente de numerar de la 1.443.236 lei la 31.12.2019 la 753.021 lei la 30.06.2020

- **Capitalurile proprii** ale societatii la 30.06.2019 au fost de 79.110.938 lei, iar la data 30.06.2020 sunt de 78.971.820 lei această scădere de 139.118 fiind determinată în principal de scăderea profitului net contabil de la 822.611 lei la 30.06.2019 la 670.456 lei la 30.06.2020

- În cursul anului 2020 până la data de 30.06.2020 societatea nu a mai constituit provizioane .

- La data de **30.06.2020** societatea înregistrează un profit contabil net de 670.456 lei

Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 676.380 lei, iar din activitatea financiară un profit de 10.028 lei, iar impozitul pe venitul microintreprinderilor calculat la 30.06.2020 este de 15.952.

Veniturile totale au scăzut pe fondul reducerii veniturilor din activitatea de închiriere având în vedere instituirea stării de urgență pe teritoriul României iar Consiliul de Administrație al societății în baza deciziei nr.2 din 01.04.2020 a hotărât diminuarea valorii chiriei pentru perioada 01.04.2020-30.06.2020 cu un procent de până la 25% din valoarea chiriei contractuale negociate.

- În primele șase luni ale anului **Cheltuiala cu personalul** generată de un număr de 22 de salariați a reprezentat **45.97 % din totalul cheltuielilor de exploatare** .Societatea a cheltuit cu personalul 484.139 lei, cu 7,48 % mai mult față de aceeași perioadă a anului precedent **-450.423 lei**

### **III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII**

În perioada 01.01.2020 – 30.06.2020, nu s-au înregistrat schimbări care să afecteze capitalul social al societății. În semestrul I 2020, societatea MOBEST S.A nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare față de acționarii societății, față de creditori sau privind obligațiile de plată către bugetele centrale și locale.

#### IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Informatii privind tranzactiile majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta – Nu este cazul

Presedinte CA/Director General,

RADUCANU DANIELA



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1027\_A1:00 03.08.2020 Tip situație financiară: BS

An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 1.742.332

Entitatea MOBEST SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
București	Sector 2	București			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
HELIADE INTRE VII	8				0212524740

Număr din registrul comerțului J40/288/1991 Cod unic de inregistrare 3 4 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5210 Depozitari

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

### Raportari contabile semestriale

<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public
<input checked="" type="radio"/> Entități mici
<input type="radio"/> Microentități

<input type="checkbox"/> 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

Raportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

#### Indicatori:

Capitaluri - total	78.971.820
Capital subscris	1.742.332
Profit/ pierdere	670.456

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Lucu

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2206 /2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.06.2020
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	77	67
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	76.530.289	76.380.771
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	77.329	77.329
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	76.607.695	76.458.167
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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	2.558.054	2.572.574
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)	1.066.791	1.214.547
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.066.791	1.214.547
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508**+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	600.000	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	843.236	753.021
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.068.081	4.540.142
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	8.368	10.348
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	8.368	10.348
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	1.809.160	2.031.941
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	3.266.039	2.517.299
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	79.873.734	78.975.466
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (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		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	5.521	4.896
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	5.521	4.896
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	1.250	1.250
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	4.271	3.646
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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.742.332	1.742.332
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.742.332	1.742.332
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	71.378.094	71.341.791
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	490.110	490.110
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	4.724.526	4.727.131
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.534.401	670.456
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	79.869.463	78.971.820
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	79.869.463	78.971.820

Suma de control F10: 978461681 / 1046987637

\*) 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

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2019- 30.06.2019	01.01.2020- 30.06.2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.980.073	1.754.890
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.953.023	1.754.172
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	27.050	718
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
<del>— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		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	83.271	0
Sold D	07	08	0	40.390
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		5.539
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	11.789	9.320
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	625	625
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	2.075.133	1.729.359
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	110.698	34.411
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	32.193	35.477
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	47.721	32.909
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	22.918	2
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	450.423	484.139
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	440.782	471.140
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	9.641	12.999
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	168.672	172.773
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	168.672	172.773
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		-22.133



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		22.133
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>416.113</b>	<b>315.401</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	169.421	203.600
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	246.026	111.301
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	666	500
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		<del>38</del>		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>1.248.738</b>	<b>1.052.979</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	826.395	676.380
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
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	19.415	11.194
- 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	508	298
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		298
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>19.923</b>	<b>11.492</b>
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	3.600	1.464
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>3.600</b>	<b>1.464</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	16.323	10.028
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	2.095.056	1.740.851
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	1.252.338	1.054.443
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	842.718	686.408
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
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	20.107	15.952
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	822.611	670.456
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 28862387 / 1046987637

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 2206/ 2020)- 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,

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020

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.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		670.456	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributii 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 salariati		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	21		21	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	26		22	
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		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente, din care:</b>	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, <b>din care:</b>	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, <b>din care:</b>	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, <b>din care:</b>	35	34	1.006.698
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	29.796
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>2</b>			
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	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>2</b>			
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
<b>2</b>			
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	77.329	77.329
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	77.329	77.329
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	77.329	77.329
- 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	696.607	700.250
- 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	610.720	699.215
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.537	274
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	47.407	56.666
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	47.070	8.824
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	337	47.842
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătură 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), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	467.519	546.768
- 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	467.519	546.768
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
<b>Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	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), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	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 <b>(rd.85+86)</b>	93	84	9.843	6.428
- în lei (ct. 5311)	94	85	9.843	6.428
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	478.993	746.593
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	471.401	720.683
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	7.592	25.910
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	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 <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	1.852.811	2.031.941
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), <b>(rd .97+98)</b>	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 sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie 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	58.684	10.210
- 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	20.863	21.640
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	103.505	88.251
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	24.974	24.686
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	78.531	63.565
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura 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)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	1.669.759	1.911.840
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	1.372.071	1.608.797
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	297.688	303.043

- subvenții nereluete 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)				
<b>Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)</b>	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.742.332	1.742.332		
- acțiuni cotate 4)	144	131	1.742.332	1.742.332		
- 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	6.952	6.952		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
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				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2019</b>		<b>30.06.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	1.742.332	X	1.742.332	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				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				



- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	1.417.941	81,38	1.418.037	81,39
- deținut de persoane fizice	164	151	324.391	18,62	324.295	18,61
- deținut de alte entități	165	152				

<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	166	152a (312)	3.000.000	1.568.098
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>	167	152b (315)		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	168	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	170	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	171	156		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2020</b>
Venituri obținute din activități agricole	172	157		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

EC.DINU LUMINITA

Semnatura

Calitatea



11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

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 cadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 reclasificate 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 entitățile 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.142-152 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.141 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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.

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si  
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

Situația activelor imobilizate la 30.06.2020 se prezintă astfel :

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

(cod 40)  
lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri		Sold final la 30.06.2020 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmebrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7.543			X	7.543
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	<b>04</b>	<b>7.543</b>				<b>7.543</b>
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	70.875.750				70.875.750
Constructii	06	5.957.672				5.957.672
Instalatii tehnice si masini	07	1.337.410	153.336	31.843	31.843	1.458.903
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	65.452				65.452
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	47.864	5.539			53.403
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	10	135.631		135.631		0
<b>TOTAL (rd.05 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>78.419.779</b>	<b>158.875</b>	<b>167.474</b>	<b>31.843</b>	<b>78.411.180</b>
<b>Imobilizari financiare</b>	<b>12</b>	<b>77.329</b>				<b>77.329</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE -TOTAL (rd.04 + 11 + 12)</b>	<b>13</b>	<b>78.504.651</b>	<b>158.875</b>	<b>167.474</b>	<b>31.843</b>	<b>78.496.052</b>

**SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE**

- lei-

Elemente de immobilizari	Nr.  rd.	Sold initial la 01.01.2020	Amortiz are in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizari- lor scoase din evidenta	Amortizare la 30.06.2020  (col.9 = 6+7-8)
	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte immobilizari	14	7.466	10		7.476
<b>TOTAL (rd.13+14)</b>	15	7.466	10		7.476
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	1.267.441	117.042		1.384.483
Instalatii tehnice si masini	18	587.892	52.589	31.843	608.638
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	34.157	3.131		37.288
<b>TOTAL (rd.16 la 19)</b>	20	1.889.490	172.762	31.843	2.030.409
<b>AMORTIZARI – TOTAL</b>  (D.15+20)	21	1.896.956	172.772	31.843	2.037.885

Societatea a deținut în patrimoniu teren în suprafață totală de 51.482,465 mp în baza certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria M18 nr.0004 eliberat de Secretariatul General al Guvernului în data de 06-01-1995.

Din acest teren ca in urma unei hotararii a Curtii de Apel Bucuresti,sectia IV a Civila, ramasa definitiva conform deciziei Inaltei Curti de Casatie si Justitie referitoare la dosarul 960/2/2008 societatea a trebuit sa restituie reclamantei GUTZULESCU IOANA RUXANDRA 11.293 mp din terenul detinut de societate in Bucuresti,sector 2,str.Heliade intre Vii nr.14 ( fost 30) .

Valoarea acestui teren conform ultimului raport de evaluare este de 19.101.783 lei

Societatea mai detine in patrimoniu doua terenuri dupa cum urmeaza :

- teren intravilan situat in Mangalia, statiunea Venus ,str.Gheorghe Tutuianu nr.1A, judetul Constanta in suprafata de 2.073 mp;
- teren intravilan situat in Constanta, statiunea Mamaia cu o suprafata de 1.000 mp;

Terenurile au fost reevaluate la data de 31.12.2017 de catre evaluator Mihai Valerian care a stabilit urmatoarele valori

- terenul situat in Bucuresti, str.Heliade intre Vii nr.8 a fost reevaluat la o valoare de 363 euro/mp, valoarea stabilita prin raportul de evaluare fiind de 18.688.135 euro echivalent a 87.081.101 lei la un curs 1 euro= 4,6597 lei, valoare ramasa dupa restituirea celor 11.293 mp fiind de 14.588.776 euro echivalent a 67.979.318 lei
- terenul situat in Mangalia, statiunea Venus ,str.Gheorghe Tutuianu nr.1A, judetul Constanta fost reevaluat la o valoare de 104 euro/mp, valoarea stabilita prin raportul de evaluare fiind de 215.592 euro echivalent a 1.004.594 lei la un curs 1 euro= 4,6597 lei
- teren situat in Constanta, statiunea Mamaia fost reevaluat la o valoare de 406 euro/mp, valoarea stabilita prin raportul de evaluare fiind de 406.000 euro echivalent a 1.891.838 lei la un curs 1 euro= 4,6597 lei

Societatea a achizitionat in primul semestru al anului 2020 echipamente tehnologice de in valoare de 153.336,25 lei si a casat in baza aprobarii inventarierii mijloacelor fixe la 31.12.2019 un compresor de aer complet amortizat

La data de 30.06.2020 soldul contului imobilizari corporale in curs de executie este de 53.403,29 lei , in anul 2020 societatea inregistrand in contul imobilizari corporale in curs de executie suma de 5.539,09 lei aferenta extinderii instalatiei de supraveghere video.

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

**NOTA 2. PROVIZIOANE**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2020	Transferuri		Sold la 30 iunie 2020
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor (ct.491)	8.275	0	0	8.275
Provizioane pentru depreciere creante debitori diverși(ct.496)	47.589	0	0	47.589
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de materiale (ct.3921)	38.709	0	0	38.709
Provizioane pentru deprecierea obiectelor de inventar (ct.3922)	672		672	0
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor (ct.3941)	19.774	0	19.446	328
Provizioane pentru deprecierea produselor finite (ct.3945)	2.014	0	2.014	0
<b>PROVIZIOANE - TOTAL</b>	<b>117.033</b>	<b>0</b>	<b>22.132</b>	<b>94.901</b>

In cursul anului 2020 societatea nu a mai constituit provizioane.

Provizionul pentru deprecierea obiectelor de inventar in valoare de 672,18 lei constituit pentru obiectele de inventar propuse spre casare in urma inventarierii, precum si provizionul pentru deprecierea produselor finite in valoare de 2.014,46 lei constituit pentru produsele finite propuse spre casare in urma inventarierii au fost inchise,trecute pe venituri ca urmare a aprobarii rezultatelor inventarierii din anul 2019 si a casarii acestora

- Provizionul pentru deprecierea creantelor-clienti in valoare de 8.274,65 lei a fost constituit in anul 2019 pentru urmatoarele creante : 5.803,99 lei aferent HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357 si 2.470,66 lei aferent firmei AVA MOBART SRL CIF 35431669 ;

- Provizionul pentru deprecierea creantelor-debitori diversi in valoare de 47.588,50 lei a fost constituit in anul 2019 pentru urmatoarii debitori diversi : 42.048,64 lei aferent firmei HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357, 4.046,52 lei aferent firmei AVA MOBART SRL CIF 35431669 si 1.493,34 lei aferent firmei BEST RENT 4 EVENT SRL CIF 34230870

Mentionam ca in cazul firmei HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357 care este in procedura de insolventa societatea este inregistrata la masa credala cu suma de 47.852,63 lei ,suma pentru care s-au constituit provizioanele mai sus mentionate.

Provizionul pentru deprecierea semifabricatelor s-a diminuat ca urmare a vanzarii unei parti a semifabricatelor pentru care fusese constituit, el fiind trecut pe venituri.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita  
*Dinu Luminita*



**NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

Destinația	Suma
Profit net de repartizat :	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	<b>640.456</b>

La data de **30.06.2020** societatea inregistreaza un profit net contabil in valoare de **670.455,75 lei** .

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

**NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

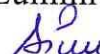
- lei -

<b>Indicator</b>	<b>Exercițiul precedent</b>	<b>Exercițiul curent</b>
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	1.980.073	1.754.890
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	637.688	605.074
3. Cheltuielile activității de bază	572.803	556.816
4. Cheltuielile activităților auxiliare	64.885	48.258
5. Cheltuieli indirecte de producție		
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	<b>1.342.385</b>	<b>1.149.816</b>
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	527.113	482.256
9. Alte cheltuieli de exploatare	666	500
10. Alte venituri din exploatare	11.789	9.320
<b>11. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)</b>	<b>826.395</b>	<b>676.380</b>

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita



**NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR**

**5.1 CREANȚE**

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2020 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale-clienti	668.776	668.776	
Cienti incerti sau in litigiu	8.275	8.275	
Creanțe personal	274	274	
Creante in leg cu bug asig.sociale	8.824	8.824	
Creante in leg.cu bugetul cons.	47.841	47.841	
Furnizori debitori ptr.prestari de servicii	-	-	
Alte creante	-	-	
Decontări privind capitalul	-	-	
Grupuri și asociați	-	-	
Debitori diverși	536.420	536.420	
Ajustari creante-provizioane depreciere creante clienti	(8.275)	(8.275)	
Ajustari debitori-provizioane depreciere debitori diversi	(47.588)	(47.588)	
<b>TOTAL</b>	<b>1.214.547</b>	<b>1.214.547</b>	

## 5.2 DATORII

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2020 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Credite bancare	-	-	
Furnizori si efecte de platit	6.766	6.766	
Furnizori facturi nesoite	-	-	
Clienți – creditori	3.444	3.444	
Datorii față de personal	21.640	21.640	
Datorii în legatura cu bugetul consolidat al statului	88.251	88.251	
Creditori diversi-garantii chiriasi	303.043	303.043	
Dividende de plata	1.608.797	1.608.797	
Grupuri și asociați	-	-	
Datorii la bugetul local	-	-	
Alte datorii-sume in curs de clarificare	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>2.031.941</b>	<b>2.031.941</b>	

Creantele personal sunt reprezentate de valoarea sumelor existente in cont 4282.

Creantele fata de bugetul cu bugetul consolidat al statului sunt reprezentate de valoarea TVA-ului neexigibil aferent facturilor aferente furnizorilor neachitati la 30.06.2020 si care aplica regimul de TVA la incasare si de valoarea impozitului pe profit achitat in plus la bugetul de stat .

Creantele fata de bugetul asigurarilor sociale sunt reprezentate de valoarea concediilor medicale decontate din fondul de concedii medicale .

Datoriile catre bugetul consolidat al statului sunt scadente la 25.07.2020 , firma neavand datorii catre bugetul consolidat al statului la 30.06.2020

Datoriile fata de personal sunt datorii curente, din care 20.837 lei reprezinta lichidarea drepturilor salariale aferente lunii iunie 2020

In contul 462 –creditori diversi sunt inregistrate garantiile aferente contractelor de inchiriere.

In contul 461-debitori diversi sunt inregistrate contravaloarea chiriilor datorate de chiriasi.

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 11.05.2018 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 4.654.800 lei .

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 22.04.2019 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 3.000.000 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 29.04.2020 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.568.098,35 lei

Soldul la 30.06.2020 in valoare de 1.608.797 lei reprezinta contravaloarea dividendelor neridicate de catre actionari.

Societatea nu are incheiate contracte de leasing si nici contracte de credit bancar.

Societatea a abordat politica contabila de inregistrare recomandata de Ghidul de Aplicare pentru OMFP 1802/2014 emis de Ministerul Finantelor.

Administrator,  
Raducanu Daniela

A circular blue stamp from the Romanian Commercial Register (ROMANIA - REGISTRUL COMERCIAL AL BUCURESTI) is visible. The stamp contains the text 'SOCIETATE', 'MOBEST S.A.', and 'ROMANIA'. Overlaid on the stamp is a handwritten signature in blue ink that appears to read 'Raducanu'.

Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dinu Luminita'.

## **NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

### **I. PRINCIPII CONTABILE**

Situațiile financiare pentru anul 2020 respectiv la 30.06.2020 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

#### **A. PRINCIPIUL CONTINUITĂȚII ACTIVITĂȚII**

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

#### **B. PRINCIPIUL PERMANENȚEI METODELOR**

S-au aplicat aceleași reguli și metode privind înregistrarea în contabilitate a elementelor patrimoniale asigurându-se comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

#### **C. PRINCIPIUL PRUDENTEI**

S-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

#### **D. PRINCIPIUL INDEPENDENȚEI EXERCITIULUI**

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

#### **E. PRINCIPIUL EVALUARII SEPARATE A ELEMENTELOR DE ACTIV SI PASIV**

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții de bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

#### **F. PRINCIPIUL INTANGIBILITĂȚII EXERCITIULUI**

Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere.

#### G. PRINCIPIUL NECOMPENSARII

Valoarea elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive respectiv veniturile cu cheltuielile.

#### H. PRINCIPIUL PREVALENTEI ECONOMICULUI ASUPRA JURIDICULUI

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor nu numai forma lor juridică.

#### I. PRINCIPIUL PRAGULUI DE SEMNIFICATIE

Orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

#### II. PRINCIPII CONTABILE SEMNIFICATIVE

##### a. Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt exprimate în lei.

##### b. Bazele contabilității

Raportările contabile semestriale au fost întocmite în conformitate cu ORDIN 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile simplificate armonizate cu directivele europene. Situațiile financiare cuprind:

- Bilanț
- Cont de profit și pierdere
- Notele explicative
- Situația modificării capitalului propriu.

##### c. Tranzacții în moneda străină

Operațiunile în valută s-au reflectat în cazul cumpărării sau vânzării de valută la cursul de schimb valabil pentru licitație, iar plata furnizorilor s-a efectuat la cursul BNR valabil în ziua plății. Eventuale diferențe de curs valutar au afectat cheltuielile și veniturile din diferențe de curs valutar.

#### **d. Imobilizări corporale si necorporale**

Activele sunt prezentate în bilanț la valoarea lor netă rezultată din deducerea din valoarea lor brută a amortizării și a provizioanelor pentru depreciere.

Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe.

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare.

#### **e. Stocuri**

Totalitatea activelor de natură patrimonială sunt evaluate la intrarea în societate la costul de achiziție care reprezintă valoarea contabilă, iar la darea în consum se afectează costurile la valoarea stabilită potrivit metodei costului mediu ponderat, existând un program informatic care realizează acest lucru.

Pentru calcularea uzurii obiectelor de inventar s-a folosit metoda integrală, incluzându-se pe cheltuieli toată valoarea la darea în folosință.

#### **f. Creanțe comerciale si alte creanțe**

Conturile de creanțe comerciale și alte creanțe sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizabilă.

#### **g. Numerar si echivalente in numerar**

Numerarul cuprinde conturile curente în lei și valută, disponibilul din casă și avansurile spre decontare existente în sold.

#### **h. Pierderi de valoare**

Valoarea netă a activelor Societății, altele decât stocurile și impozite amânate activ, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scaderi de valoare.



## **i. Furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

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.

## **j. Contracte de leasing**

Contractul de leasing este un acord prin care locatorul cedeaza locatarului, in schimbul unei plati sau serii de plati, dreptul de a utiliza un bun pentru o perioada stabilita.

Un contract de leasing este recunoscut ca leasing financiar daca este indeplinita cel putin una dintre urmatoarele conditii:

a) leasingul transfera locatarului titlul de proprietate asupra bunului pana la sfarsitul duratei contractului de leasing;

b) locatarul are optiunea de a cumpara bunul la un pret estimat a fi suficient de mic in comparatie cu valoarea justa la data la care optiunea devine exercitabila, astfel incat, la inceputul contractului de leasing, exista in mod rezonabil certitudinea ca optiunea va fi exercitata;

c) durata contractului de leasing acopera, in cea mai mare parte, durata de viata economica a bunului, chiar daca titlul de proprietate nu este transferat;

d) valoarea totala a ratelor de leasing, mai putin cheltuielile accesorii, este mai mare sau egala cu valoarea de intrare a bunului, reprezentata de valoarea la care a fost achizitionat bunul de catre finantator, respectiv costul de achizitie;

e) bunurile ce constituie obiectul contractului de leasing sunt de natura speciala, astfel incat numai locatarul le poate utiliza fara modificari majore.

Inregistrarea in contabilitate a amortizarii bunului ce face obiectul contractului de leasing financiar se efectueaza de catre locatar/utilizator.

Un contract de leasing este recunoscut ca leasing operational daca nu este indeplinita niciuna din conditiile enumerate mai sus.

Inregistrarea in contabilitate a amortizarii bunului ce face obiectul contractului de leasing operational se efectueaza de catre locator/finantator.

## **k. Imprumuturi**

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate initial la suma primita, nete de costurile de tranzactionare

## **l. Alte datorii si alte active**

Alte datorii si alte active sunt inregistrate la valoarea nominala a sumelor ce urmeaza a fi platite si respectiv incasate.

Alte active sunt derecunoscute atunci cand Societatea nu mai detine controlul drepturilor contractuale ce privesc respectivul activ. Alte pasive sunt derecunoscute atunci cand s-a indeplinit obligatia specificata in contract, a fost anulata sau a expirat.

### **m. Capital social si rezerve**

Capitalul social este egal cu valoarea nominala a actiunilor sau partilor sociale, respectiv cu valoarea aportului de capital, a primelor si rezervelor incorporate sau a altor operatiuni care duc la modificarea acestuia.

Capitalul subscris si varsat se inregistreaza distinct in contabilitate, pe baza actelor de constituire a Societatii si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Rezerva legala este stabilita in concordanta cu legislatia in vigoare prin alocarea a maximum 5% din profitul brut inainte de impozitare pana cand fondul de rezerva atinge 20% din capitalul social integral varsat. Aceasta rezerva nu poate fi repartizata asociatilor.

Rezervele din reevaluare se constituie din diferite rezultate din reevaluarea imobilizarilor corporale. Diminuarea rezervelor din reevaluare poate fi efectuata numai in limita soldului creditor existent. Rezervele din reevaluarea imobilizarilor corporale au caracter nedistribubil.

Alte rezerve se constituie potrivit prevederilor legale sau Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor, cu respectarea prevederilor legale.

### **n. Active si datorii contingente**

#### **Active contingente**

Un activ contingent este un activ potential care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilantului si a caror existenta va fi confirmata numai prin aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi in totalitate sub controlul Societatii.

Activele contingente nu sunt recunoscute in situatiile financiare, deoarece ele nu sunt certe, iar recunoasterea lor ar putea determina recunoasterea unui venit care sa nu se realizeze niciodata, dar sunt prezentate in notele la situatiile financiare in cazul in care este probabila aparitia unor intrari de beneficii viitoare.

In cazul in care realizarea unui venit este sigura, activul aferent nu este un activ contingent si trebuie procedat la recunoasterea lui in bilant. Activele contingente sunt evaluate continuu pentru a asigura reflectarea corespunzatoare in situatiile financiare a modificarilor survenite. Daca intrarea de beneficii economice devine certa, activul si venitul corespunzator

vor fi recunoscute in situatiile financiare aferente perioadei in care au survenit modificarile.

### **Datorii contingente**

O datorie contingenta este:

a) o obligatie potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai de evenimente care nu pot fi in totalitate sub controlul Societatii; sau

b) o obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:

- nu este sigur ca vor fi necesare resurse care sa incorporeze beneficii economice pentru stingerea acestei datorii; sau

- valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

Datoriile contingente nu se recunosc in bilant, acestea fiind prezentate in cadrul elementelor in afara bilantului.

In situatia in care o societate are o obligatie angajata in comun cu alte parti, partea asumata de celelalte parti este prezentata ca o datorie contingenta.

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina daca a devenit probabila o iesire de resurse care incorporeaza beneficiile economice. Daca devine probabil faptul ca va fi necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficiile economice pentru un element considerat anterior datorie contingenta, se va recunoaste un provizion in situatiile financiare aferente perioadei in care a intervenit modificarea, cu exceptia cazurilor in care nu poate fi facuta nicio estimare credibila si, drept urmare, va exista o datorie care nu poate fi recunoscuta, dar va fi prezentata ca obligatie contingenta.

### **o. Recunoașterea veniturilor**

Veniturile din vânzarea bunurilor și serviciilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul în care dreptul de proprietate asupra bunurilor sunt transferate cumpărătorului.

### **p. Cheltuieli**

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere atunci cand se poate evalua in mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o crestere a valorii unei datorii. Recunoasterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoasterea cresterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

In anul fiscal 2020 societatea a aplicat prevederile punctului 432 din OMFP

1802/2014, care prevede ca sumele colectate de o entitate in numele unor terte parti, inclusiv in cazul contractelor de agent, comision sau mandat comercial incheiate potrivit legii, nu reprezinta venit din activitatea curenta, chiar daca din punct de vedere al taxei pe valoarea adaugata persoanele care actioneaza in nume propriu sunt considerate cumparatori revanzatori.

In acest sens utilitatile refacturate chiriilor nu au mai fost inregistrate ca venituri din exploatare, decontarea avand loc prin intermediiul contului 461.

#### **r. Impozitul pe venitul microintreprinderilor**

Societatea datoreaza impozitul pe venitul microintreprinderilor incepand cu data de 01.01.2019 si acesta este calculat in conformitate cu Legea 227/2015 –art.53

Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

Pentru obligatiile curente (legale sau implicite) legate de plata datoriilor catre stat si alte autoritati locale, generate de un eveniment anterior, pentru stingerea carora este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice, sunt recunoscute provizioane pentru taxe in cazul in care poate fi realizata o buna estimare a valorii acestor obligatii.

#### **s. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Societatea are o obligatie prezenta (legala sau implicita) rezultata din evenimente trecute de a transfera beneficii economice, cand este probabil ca va fi necesara o iesire de resurse pentru stingerea acestei obligatii si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei. Atunci cand efectul valorii in timp a banilor este semnificativ, provizionul este inregistrat la valoarea prezenta a cheltuielii necesare pentru stingerea obligatiei.

#### **t. Parti afiliate**

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

## NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Societatea este societate deschisă ale cărei acțiuni sunt tranzacționate pe piața secundară de capital AERO și respectă reglementările în vigoare cu privire la acest gen de societăți pe acțiuni.

Capitalul social al firmei este format din 17.423.315 acțiuni ordinare în formă dematerializată cu o valoare nominală de 0,10 lei.

Structura acționarilor este următoarea :

DECO MANUFACTURA	12.677.646	72,7625
Persoane fizice	3.242.952	18,6127
Persoane juridice	1.502.717	8,6248

Din punct de vedere al modului de formare, capitalul social este structurat astfel :

- 8.836.350 acțiuni emise prin aporturi în natură ;
- 8.586.965 acțiuni emise prin subscripție de numerar.

La data de 30 iunie 2020 capitalul social subscris este integral vărsat.

Până în prezent societatea nu are obligațiuni emise.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink that reads "Dinu Luminita".

**NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

Pe perioada anului 2020 până la 30.06.2020 numărul mediu al salariaților societății a fost de 21 salariați.

Societatea nu detine obligații contractuale către foștii directori și administratori și nu a acordat credite actualilor directori și administratori. Societatea nu are asumate obligații viitoare de natură garanțiilor în numele administratorilor.

Societatea nu are program de pensii viitoare pentru personal, astfel ca participă la Programul Național de Pensii, conform legislației în vigoare.

Cheltuielile salariale ale societății la 30.06.2020 au fost următoarele:

- Cheltuieli cu salariile personalului și a membrilor consiliului de administrație - 444.344 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masă acordate salariaților – 26.796 lei
- Cheltuieli cu tichete cadou acordate salariaților cu ocazia zilei de Paste an 2020 – în cuantum de 150 lei /salarizat, respectiv copil – 3.000 lei
- Cheltuieli privind contribuția asiguratorie pentru muncă – 9.999 lei

La data de 30.06.2020 societatea are un număr de 22 de salariați, din care 20 de salariați cu normă întreagă și 2 salariați cu timp parțial.

Valoarea indemnizațiilor brute membrilor consiliului de administrație în anul fiscal 2020 până la 30.06.2020 au fost de 49.248 lei, corespunzând unui venit net de 1.600 lei /lună pentru fiecare membru al consiliului de administrație

Conducerea firmei este asigurată de consiliul de administrație și directorii executivi.  
Componența consiliului de administrație este următoarea :

- Raducanu Daniela                      președinte
- Pridon Cristian Angelo              membru
- Talpeanu Marian Daniel              membru

Conducerea executivă este asigurată de :

- Raducanu Daniela                      Presedinte CA/Director General

Incepand cu data de 29.04.2020 in baza Hotararii nr.1 a Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor dl.Pridon Cristian Angelor l- a inlocuit in functia de membru al Consiliului de Administratie pe dl.Pridon Ionel, iar functia de Presedinte a Consiliului de Administratie a fost preluata de d-na Raducanu Daniela.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminița

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Dinu Luminița'.

NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

Indicator	An precedent	An curent
<b>Indicatorul lichidității curente</b>		
a. active curente	4.345.925	4.540.142
b. datorii curente	1.852.811	2.031.941
c. a/b in nr. de ori	2.35	2.23
<b>Indicatorul lichidității imediate (test acid)</b>		
a. active circulante-stocuri	1.590.957	1.967.568
b. datorii pe termen scurt	1.852.811	2.031.941
c. a/b in nr. de ori	0.86	0.97
<b>Indicatorul gradului de îndatorare</b>		
a. capital împrumutat	-	-
b. capital propriu	79.110.938	78.971.820
c. a/b x100	-	-
<b>Viteza de rotație a debitelor clienți</b>		
a. creanțe comerciale	597.569	668.776
b. cifra de afaceri netă	1.980.073	1.754.890
c. a/b x 365 (in nr de zile)	110	139
<b>Viteza de rotație a creditelor furnizori</b>		
a. datorii comerciale	39.322	6.766
b. cifra de afaceri netă	1.980.073	1.754.890
c. a/b x 365 (in nr de zile)	7	1
<b>Viteza de rotație a activelor totale</b>		
a. cifra de afaceri netă	1.980.073	1.754.890
b. total active	80.969.895	81.008.657
c. a/b in nr de rotații	0.02	0.02
<b>Rentabilitatea capitalului</b>		
a. profit inaintea platii dobanzi si impozite	842.718	686.408
b. total active minus datorii curente	79.115.834	78.975.466
c. a/b x 100	1	0.87
<b>Indicatori privind rezultatul pe actiune</b>		
a. rezultat net atribuit actiunilor comune	822.611	670.456
b. numar de actini	17.423.315	17.423.315
c. a/b in lei/actiune	0.047	0.038

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

*Dinu Luminita*



**NOTA 10.**

**ALTE INFORMAȚII**

Societatea comerciala MOBEST SA a fost infiintata prin Hotararea Guvernamentala nr. 1180 din 01.11.1990 si are urmatoarele date de identificare:

Sediul social – Bucuresti,sector 2,str.Heliade Intre Vii nr.8;

Numar de inregistrare Registrul Comertului – J40/288/1991;

Codul fiscal –345;

Capital social la 31.12.2019– 1.742.331,50 lei,divizat in 17.423.315 actiuni nominative, valoarea unei actiuni fiind 0.1 lei ;

Domeniu de activitate – Depozitari ;

Structura actionariat la 30.06.2020

-DECO MANUFACTURA SRL – 12.677.646 actiuni cu o valoare de 1.267.764,60 lei ,  
Pondere 72,7625%;

-Persoane fizice -3.242.952 actiuni cu o valoare de 324.295,20 lei , pondere 18,6127%;

-Persoane juridice – 1.502.717 actiuni cu o valoare de 150.271,7 lei, pondere 8,6248%

Metoda de amortizare folosita este liniara

Societatea la data de 30.06.2020 societatea nu are in derulare contracte de leasing financiar.

Societatea nu are incheiate contracte de asociere in participatiune.

La 30.06.2020 societatea are un numar de 22 salariati din care un numar de 2 salariati cu timp partial si a realizat la 30.06.2020 o cifra de afaceri de 1.754.890 lei

Cifra de afaceri are urmatoarea structura : venituri din vanzare produse finite 18.108 lei, vanzare semifabricate 3.812 lei, venituri din servicii 20.091 lei , venituri din vanzare produse reziduale 408 lei, venituri din vanzare marfuri 718 lei, venituri din activitati diverse 35.455 lei si venituri din chirii de 1.676.298 lei .

Onorariul incasat de auditor firma AUDIT CONTEX MM SRL cod fiscal 16951690 inregistrata in Registrul CAFR sub numarul 564/2005 a fost de 17.136 lei inclusiv TVA in anul 2020 pentru auditarea situatiilor financiare de la 31.12.2019

Societatea are datorii pe termen scurt in valoare de 2.031.941 lei.

Societatea a realizat in anul 2020 pana la 30.06.2020 un profit contabil net de 670.456 lei. Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 676.380 lei ,iar din activitatea financiara un profit de 10.028 lei , iar impozitul pe veniturile microintreprinderilor calculat la 30.06.2020 este de 15.952 lei.

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 11.05.2018 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 4.654.800 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 22.04.2019 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 3.000.000 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 29.04.2020 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.568.098,35 lei

Rezultatul net pe actiune la 30.06.2020 este de 0.038 lei /actiune.

La data de 30.06.2020 societatea nu inregistreaza debite restante la bugetul consolidat al statului, sumele inregistrate in balanta fiind scadente in data de 25.07.2020

Societatea detine un punct de lucru situat in jud.Ifov,Chitila, str.Oxigenului nr.2.

Avand in vedere instituirea starii de urgenta pe teritoriul Romaniei in baza Decretului nr.195 din 16.03.2020 publicat in Monitorul Oficial nr.212/16.03.2020 Consiliul de Administratie al societatii in baza deciziei nr.2 din 01.04.2020 a hotarat diminuarea valorii chiriei pentru perioada 01.04.2020-30.06.2020 cu un procent de pana la 25% din valoarea chiriei contractuale negociate.

Tranzactiile realizate in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuarii tranzactiei.Activele si pasivele exprimate in valuta ,au fost evaluate la data bilantului , in lei , la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la 30.06.2020 astfel :

- 1 EURO = 4.8423 lei si 1 USD = 4.3233 lei

Incepand cu data de 01.01.2019 societatea a devenit platitor de impozit pe veniturile microintreprinderilor, ca urmare a incadrarii in prevederile art.47 din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare, iar baza de calcul este conform articolului 53 din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare.

Pentru anul 2020 societatea a aplicat facilitatea oferita pentru plata impozitului pe veniturile microintreprinderilor la termenele scadente respectiv reducerea cu 10% conform OUG 33/2020 si OUG 99/2020.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dinu Luminita'.

**MOBEST SA****Nota 11**

DEENUMIRE	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Materii prime	265.263	260.384
Provizioane pentru materii prime		
Materiale consumabile	607.766	618.028
Provizioane ptr.materiale consumabile	38.709	38.709
Obiecte de inventar	158.346	156.674
Provizion pentru depreciere obiecte de inventar	-	-
Productie in curs de executie		
Provizioane pentru productia in curs		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	926.732	863.847
Provizioane pentru deprecierea semifabricate	19.774	328
Provizioane pentru depreciere produse finite	-	-
Animale		
Marfuri si ambalaje	756.307	689.478
Provizioane pentru depreciere ambalaje	-	
Avansuri ptr.cumparari stocuri	99.037	23.200
Materiale aflate la terti		
Total	2.754.968	2.572.574

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink.

MOBEST SA

Nota 12 Numerar si echivalente

DEUNUMIRE	30 iunie 2019	30 iunie 2020
Conturi la banci	478.993	746.593
Numerar in casierie	9.843	6.428
Alte disponibilitati banesti	-	-
Alte valori	-	-
Depozite bancare pe termen scurt	-	-
Total	488.836	753.021

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dinu Luminita', is written below the typed name.

**MOBEST SA**

**Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt**

La data de 30 iunie 2020 - societatea nu are investitii financiare pe termen scurt .

**Nota 14 - Parti afiliate**

S.C. MOBEST SA nu are asocieri cu alte intreprinderi, nu detine titluri de participare strategica la alte societati comerciale.

**14.1 Tranzactii cu parti afiliate**

In cursul anului 2020 societatea MOBEST SA nu a desfasurat tranzactii cu partile afiliate sau cu entitati asociate definite conform OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Dinu Luminita, is written below the printed name.

## **MOBEST SA**

### **Nota 15 - Mediul inconjurator**

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 iunie 2020, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Societatea si-a respectat obligatiile legale cu privire la Fondul de Mediu, prin depunerea declaratiilor la timp si plata in termen a celor instituite prin declaratii, iar la data de 30.06.2020 nu inregistreaza datorii catre Fondul de Mediu.

Valoarea obligatiilor fiscale catre Fondul de Mediu pentru anul 2020 a fost de 25 lei.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Dinu Luminita", is written below the printed name.

**MOBEST SA**

**Nota 16 - Managementul riscului**

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos

**- Riscul de piata**

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

**- Riscul fiscal**

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.

Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale recent adoptate pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu, sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate, avand in vedere modificarile frecvente ale Codului Fiscal.

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Dinu Luminita".

## **MOBEST SA**

### **Nota 17 - Contingente**

#### *Actiuni in instanta*

Societatea are pe rolul instantelor judecatoresti urmatoarele actiuni;

1. Dosar 35817/3/2019 – in care reclamant este Zaharescu Adina Ioana cu domiciliul ales la Av. Dragomir Narcios si are ca obiect revendicare teren 1004 mp in baza legii 10/2001 si legii 165/2013 in care societatea apare in calitate de parat alaturi de Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului, Ministerul Finantelor Publice ,si Municipiul Bucuresti prin Primarul General; dosarul se afla pe rolul Tribunalului Bucuresti-sectia IV Civila –stadiu procesul- fond ;

2. Dosar 45384/3/2016 in care reclamant este Corlau Florica si are ca obiect revendicare teren 170 mp in care societatea apare in calitate de parat alaturi de Consiliul General al Municipiului Bucuresti ; dosarul se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti sectia a III Civila –stadiu procesul- apel, pe fond Tribunalului Bucuresti-sectia III Civila a respins ca nefondata cererea reclamantului;

3. Dosar 24880/300/2018 in care reclamant este Municipiul Bucuresti cu sediul ales la SPARLMitu si Asociatii si are ca obiect recuperarea sumei de 141.220 lei reprezentand cheltuieli de judecata de la paratii Mobest SA si Gutzulescu Ioana Ruxandra ca urmare a respingerii actiunii in revendicare si a recursului declarant de Mobest SA, precum si a contestatiei in anulare formulate de Mobest SA legate de restituirea celor 11.293 mp ; dosarul se afla pe rolul Judecatoriei Sector 2– stadiu procesul fond;

4. Dosar 20879/3/2018 in care Mobest SA are calitatea de reclamant si prin care se solicita recuperarea sumei de 19.101.786 lei cu titlu de despagubiri suma actualizata cu indicele de inflatie de la data platii efective de la Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului ca urmare a restituirii celor 11.293 mp doamnei Gutzulescu Ioana Ruxandra conform deciziei Inaltei Curti de Casatie si Justitie referitoare la dosarul 960/2/2008

#### *Impozitarea*

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de



intarziere aferente (cu modificari in fiecare an fiscal). In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani.

Conducerea Societatii considera ca obligatiile fiscale in aceste situatii financiare sunt adecvate.

### *Pretul de transfer*

Legislatia fiscala din Romania contine reguli privind preturile de transfer intre persoane afiliate inca din anul 2000. Cadrul legislativ curent defineste principiul „valorii de piata” pentru tranzactiile intre persoane afiliate, precum si metodele de stabilire a preturilor de transfer.

Prin Ordinul A.N.A.F 442/2016 publicat in Monitorul Oficial nr.74 din 02.02.2016 s-au introdus praguri de semnificatie de la care contribuabilii au obligatia intocmirii dosarului preturilor de transfer in functie de categoria lor : mari, mijlocii sau mici contribuabili

Ca urmare, este de asteptat ca autoritatile fiscale sa initieze verificari amanuntite ale preturilor de transfer, pentru a se asigura ca rezultatul fiscal si/sau valoarea in vama a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul preturilor practicate in relatiile cu persoane afiliate. Societatea nu a desfasurat in anul 2018 tranzactii cu parti afiliate definite conform articolului nr.7 punctul 26 din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare.

### ***Riscul aferent mediului economic***

Procesul de ajustare a valorilor in functie de risc care a avut loc pe pietele financiare internationale in 2011 si 2012 a afectat performanta acestora, inclusiv piata din Romania, conducand la o incertitudine crescuta cu privire la evolutia economica in viitor.

Criza curenta de lichiditate si creditare care a inceput la mijlocul anului 2009 a condus printre altele la un nivel scazut si acces dificil la fondurile de pe piata de capital, nivele scazute de lichiditate in sectorul bancar romanesc si rate de imprumut interbancare ridicate. Pierderile semnificative suferite de piata financiara internationala ar putea afecta capacitatea Societatii de a obtine imprumuturi.

Identificarea si evaluarea investitiilor influentate de o piata de creditare lipsita de lichiditati, analiza respectarii contractelor de creditare si a altor obligatii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea societatii de a continua sa functioneze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la randul lor alte provocari.

Clientii si furnizorii societatii pot fi de asemenea afectati de situatii de criza de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-si onora datoriile curente sau de a mai acorda credit comercial. Deteriorarea conditiilor de operare a creditorilor ar putea afecta si gestionarea previziunilor de flux de numerar si analiza de depreciere a activelor financiare si nefinanciare.

Preocuparile actuale privind posibilitatea ca deteriorarea conditiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Bancilor Centrale în vederea adoptarii unor masuri speciale avand drept scop contracararea aversiunii tot mai mari fata de risc si restabilirea unor conditii normale de functionare a pietei.

Conducerea societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pietei din Romania si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini cresterea activitatii societatii in conditiile de piata curente prin:

- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- previzionari ale lichiditatii curente;
- monitorizarea zilnica a fluxurilor de trezorerie si evaluarea efectelor asupra creditorilor sai, a acesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere a operatiunilor in Romania

Administrator,  
Raducanu Daniela



Întocmit,  
Dinu Luminita



## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 30 Iunie 2020

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ian.2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2020
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1					6
Capital subscris varsat	1.742.332	-	-	-	-	1.742.332
Capital subscris nevarsat						
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare active	71.378.094	-	-	36.303	36.303	71.341.791
Rezerve legale	348.466					348.466
Rezerve statutare sau contractuale						
Alte rezerve						
Actiuni proprii	141.644					141.644
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierdere legata de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat						
Profit nerepartizat	2.616.165	1.534.401	1.534.401	1.568.098		2.582.468
Pierdere neacoperită						
Rezultatul reportat provenit din rezerve din reevaluare						
Sold creditor	2.061.625	36.303	36.303			2.097.928
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
Sold creditor	46.735					46.735
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Regem. contabile cf. Directivei a IV-a a C.E.E						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul exercitiului financiar						
Sold creditor	1.534.401	670.456		1.534.401	1.534.401	670.456
Sold debitor						
Repartizare profit						
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>79.869.462</b>	<b>2.241.160</b>	<b>1.570.704</b>	<b>3.138.802</b>	<b>1.570.704</b>	<b>78.971.820</b>

In anul 2020 in baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 29.04.2020 s-a aprobat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.568.098,35 lei reprezentand 0,09 lei/actiune  
Profitul distribuit sub forma de dividende provine din profitul anului 2019 respectiv 1.534.400,81 lei , iar diferenta de 33.697,54 lei din profiturile ramase nedistribuite din exercitiile precedente.

ADMINISTRATOR

RADUCANU DANIELA



INTOCMIT

EC.DINU LUMINITA



Adresa: Str. Heliade între Vii nr.8 , sector 2, București, cod 023383-România

Tel.:021 252 41 27; fax: 021 252 79 08; email: mobest-sa@mobest.ro ; RC J40/288/1991; CUI :RO 345

## DECLARATIE

S-a intocmit situatia financiar-contabila pentru semestrul I anul 2020 pentru:

Denumirea: SC MOBEST SA  
Sediu: BUCURESTI, HELIADE INTRE VII, NR 8, SECT 2  
Nr.tel/fax: 021.2524741/0212527908  
CUI: 345, atribut fiscal RO  
Nr.O.R.C: J40/288/1991  
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni  
Activitatea principala: 5210- Depozitari

Subsemnata Raducanu Daniela, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie/Director General, Dinu Luminita-Director Economic, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30.06.2020 si confirmam ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate;
- b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte CA  
Raducanu Daniela



Director economic  
Dinu Luminita