



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 2019

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

Data raportului: 29.08.2019

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 2019 nu sunt auditate

I. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA la 30.06.2019

1.1 Analiza situatiei economico-financiare

Rezultatele societatii la 30.06.2019 sunt prezentate in bilant si contul de profit si pierdere intocmite la aceasta data, dupa cum urmeaza :

a) Elemente de bilant, comparativ cu aceeasi perioada a anului trecut

Tabel I -Bilant- lei -

A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL. din care:	76.673.276	76.612.058	76.551.530
IMOBILIZARI NECORPORALE	0	87	97
IMOBILIZARI CORPORALE	76.595.947	76.534.642	76.474.104
IMOBILIZARI FINANCIARE	77.329	77.329	77.329
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL. din care:	5.574.748	4.345.925	6.327.799
STOCURI	2.567.817	2.754.968	2.710.418
CREANTE	1.036.596	1.102.121	1.036.177
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	1.920.000
CASA SI CONTURI LA BANCI	1.970.335	488.836	661.204
C. CHELTUIELI IN AVANS	7.997	11.912	7.461

D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. < 1 AN	1.442.845	1.852.811	1.591.693
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE RESP.DATORII CURENTE NETE	4.138.650	2.503.776	4.742.317
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	80.811.926	79.115.834	81.293.847
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	7.396	6.146	6.771
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	71.487.003	71.414.397	71.450.700
IV. REZERVE	490.110	490.110	490.110
V. REZULTATUL REPORTAT	25.394.787	4.641.488	25.051.245
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	(18.308.452)	822.611	(17.446.061)
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0
CAPITALURI - TOTAL	80.805.780	79.110.938	81.288.326

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

Tabel 2 - Rezultate financiare - lei

<i>Indicator</i>	<i>30.06.2018</i>	<i>30.06.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Cifra de afaceri	1.901.107	1.980.073	4.000.305
Venituri din exploatare din care:	1.938.145	2.075.133	4.303.520
- venituri din activitatea de baza	1.874.115	1.953.023	3.919.428
- venituri din vanzarea marfurilor	26.992	27.050	80.877
- alte venituri din exploatare	2.481	11.789	4.049
Cheltuieli de exploatare din care :	20.100.347	1.248.738	21.433.573
- cheltuieli cu personalul	502.349	450.423	953.141
- cheltuieli cu amortizarile	138.316	168.672	287.155
- alte chelt.de exploatare	19.335.648	416.113	19.647.988
Rezultat din exploatare- Profit sau Pierdere	(18.162.202)	826.395	(17.130.053)
Venituri financiare	6.719	19.923	11.613
Cheltuieli financiare	102	3.600	365
Rezultat financiar	6.617	16.323	11.248
Venituri totale	1.944.864	2.095.056	4.315.133
Cheltuieli totale	20.100.449	1.252.338	21.433.938
Rezultatul brut – Profit sau Pierdere	(18.155.585)	842.718	(17.118.805)
Impozit profit (alte impozite)	152.867	20.107	327.256
Rezultatul net al exercitiului- Profit sau Pierdere	(18.308.452)	822.611	(17.446.061)

II. NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUATIA FINANCIARA INDIVIDUALA PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2019

- **Imobilizarile corporale** au crescut cu 0,079 % fata de 31 decembrie 2018 ca urmare a achizitionarii in anul 2019 un camion Marca Scania dotat cu macara cu o valoare de intrare de 225.662,08 si a unei electropompe sumersibile cu o valoare de intrare de **3.537,59 lei**
- **Datoriile societatii** au crescut cu 28,41 % fata de aceeași perioadă a anului precedent ca

urmare a distribuirii de dividende in anii 2017 si 2018, valoarea dividendelor neridicate la 30.06.2019 fiind de 1.372.071,28 lei fata de 896.614,85 la data de 30.06.2018 .

Distribuirea si plata dividendelor efectuata in baza Hotarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 22.04.2019 au dus la scaderea 81,06 % fata de 31 decembrie 2018 a indicatorului Numerar si echivalente de numerar.

- **Capitalurile proprii** au scazut cu 2,67 % fata de decembrie 2018 acesta lucru fiind datorat de acoperirea pierderii contabile nete din anul fiscal 2018 cu rezervele din reevaluarea suprafetei de teren de 11.293 mp care a fost restituit unei persoane fizice conform deciziei definitive si irevocabile a Inaltei Curtii de Casatie si Justitie

Mentionam ca acoperirea acestei pierderi contabile a fost facuta in baza Hotarii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 22.04.2019.

- In cursul anului 2019 pana la data de 30.06.2019 societatea nu a mai constituit provizioane si nici nu au fost anulate prin trecerea pe venituri din cele constituite pana la 31.12.2018.

- La data de **30.06.2019** societatea inregistreaza un profit contabil net de 822.611 lei
Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 826.935 lei, iar din activitatea financiara un profit de 16.323 lei, iar impozitul pe venitul microintreprinderilor calculat la 30.06.2019 este de 20.

- In primele sase luni ale anului **Cheltuiala cu personalul** generata de un numar de 26 de salariatii a reprezentat **36,07 % din totalul cheltuielilor de exploatare** .Societatea a cheltuit cu personalul 450.423 lei,cu 10,33 % mai putin fata de aceiasi perioada a anului precedent **-502.349 lei**

III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

In perioada 01.01.2019 – 30.06.2019,nu s-au inregistrat schimbari care sa afecteze capitalul social al societatii.In semestrul I 2019, societatea MOBEST S.A nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare fata de actionarii societatii, fata de creditorii sau privind obligatiile de plata catre bugetele centrale si 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,

PRIDON IONEL PETRU



Anul 2019

Suma de control 1.742.332

Entitatea MOBEST SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Bucuresti	Sector 2	Bucuresti			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	HELIAD E INTRE VII	8				0212524740

Număr din registrul comerțului J40/288/1991 Cod unic de înregistrare 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 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Raportare contabilă la data de 30.06.2019 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. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVEI, DATORIIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
 F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
 F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

79.110.938

Capital subscris

1.742.332

Profit/ pierdere

822.611

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRIDON IONEL

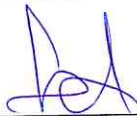
Numele si prenumele

DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura




Semnătura



Nr.de înregistrare in organismul profesional

DINU LUMINITA

Semnăt digitală de DINU LUMINITA
 DN: c=RO, l=Sat Movila Com Salcioara,
 o=MOBEST SA, title=Director Economic,
 ou=DINU, givenName=LUMINITA,
 serialNumber=200506245DL112,
 name=DINU LUMINITA, cn=DINU LUMINITA
 Data: 2019.08.10 19:12:34 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	97	87
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	76.474.104	76.534.642
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	77.329	77.329
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04		76.551.530	76.612.058
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	2.710.418	2.754.968
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+5187)	06	06a (301)	1.036.177	1.102.121
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08		1.036.177	1.102.121
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.920.000	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	661.204	488.836
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11		6.327.799	4.345.925
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12		7.461	11.912
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	7.461	11.912
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.591.693	1.852.811
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16		4.742.317	2.503.776
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17		81.293.847	79.115.834
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20		6.771	6.146
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21		6.771	6.146
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	5.521	4.896
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24			
Sume de reluat într-o perioada de pana 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			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31		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	71.450.700	71.414.397
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)	43		25.051.245	4.641.488
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44		0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45		0	822.611
SOLD D (ct. 121)	46		17.446.061	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48		81.288.326	79.110.938
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51		81.288.326	79.110.938

Suma de control F10 : 1022703573 / 1217103972

*) 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 si prenumele

PRIDON IONEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01		1.901.107	1.980.073
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.874.115	1.953.023
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	26.992	27.050
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06		31.064	83.271
Sold D	07		0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	3.493	
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		2.481	11.789
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	104	625
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15		1.938.145	2.075.133
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	38.965	110.698
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	11.977	32.193
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	49.321	47.721
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	23.771	22.918
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21		502.349	450.423
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	491.833	440.782
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	10.516	9.641
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24		138.316	168.672
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	138.316	168.672
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27			

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30		19.335.648	416.113
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	179.964	169.421
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	53.718	246.026
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	19.101.966	666
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37			
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40		20.100.347	1.248.738
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41		0	826.395
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42		18.162.202	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43			
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45		6.597	19.415
- 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		122	508
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50		6.719	19.923
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51			
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54			
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	102	3.600
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57		102	3.600
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58		6.617	16.323
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59		0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60		1.944.864	2.095.056
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61		20.100.449	1.252.338
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62		0	842.718
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63		18.155.585	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	152.867	
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		20.107
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67		0	822.611
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68		18.308.452	0

Suma de control F20 : 158385428 / 1217103972

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2493/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRIDON IONEL

Semnătura



Numele si prenumele

DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01		1		822.611
Unitați care au inregistrat pierdere		02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		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				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	26		21
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	29		26
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		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35		778.607
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	778.607
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	20.087
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41		0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44		0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48		
- 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		
- 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		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			
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58			
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61		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		775.723	696.607
- 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	437.778	610.720
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	678	1.537
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		44.375	47.407
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	44.375	47.070
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63		337
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75			
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76			
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79		441.755	467.519
- 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	441.755	467.519
- 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			
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86			
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92		5.700	9.843
- în lei (ct. 5311)	93	85	5.700	9.843
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95		1.964.635	478.993
- în lei (ct. 5121), din care:	96		1.935.382	471.401
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98		29.253	7.592
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100			
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103		1.442.845	1.852.811
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104			
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107			
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111				
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104			
- în valută	113	105			
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114				
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107			
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116			31.477	58.684
- 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)	117	109		921	
- 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)	118	109a (309)			
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110		21.840	20.863
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)	120			176.836	103.505
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112		26.866	24.974
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113		149.970	78.531
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114			
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115			
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125				
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126				
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118			
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)			
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129				
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120			
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121			
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132			1.212.692	1.669.759
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		896.615	1.372.071
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124		316.077	297.688
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125			
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126			

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138			
- către nerezidenți	139	128a (311)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141		1.742.332	1.742.332
- acțiuni cotate 4)	142	131	1.742.332	1.742.332
- acțiuni necotate 5)	143	132		
- părți sociale	144	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134		
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	6.852	6.952
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2
			Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152		X	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153			
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143		
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144		
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156			
- cu capital integral de stat	157	146		
- cu capital majoritar de stat	158	147		
- cu capital minoritar de stat	159	148		
- deținut de regii autonome	160	149		
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	1.417.683	1.417.941
- deținut de persoane fizice	162	151	324.649	324.391
- deținut de alte entități	163	152		

XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PRIDON IONEL

Semnatura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).

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.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 30 iunie 2019

LEI

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ian.2019		Creșteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2019
	1	2	3	4	5	6	
0							
Capital subscris varsat	1,742,332	-	-	-	-	-	1,742,332
Capital subscris nevarsat		-	-	-	-	-	-
Patrimoniul regiei							-
Prime de capital	71,450,700	-	-	36,303	36,303	36,303	71,414,397
Rezerve din reevaluare active	348,466						348,466
Rezerve legale							
Rezerve statutare sau contractuale							
Alte rezerve	141,644	-	-	-	-	-	141,644
Actiuni proprii							-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							-
Pierdere legata de instrumentele de capitaluri proprii							-
Rezultatul reportat							-
Profit nerepartizat	5,616,165			3,000,000			2,616,165
Pierdere neacoperită							-
Rezultatul reportat provenit din rezerve din reevaluare	19,435,080	36,303	36,303	17,446,061	17,446,061	17,446,061	2,025,322
Sold creditor							-
Sold debitor							-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale							-
Sold creditor							-
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 exercițiului financiar		822,611					822,611
Sold creditor							-
Sold debitor	17,446,061			17,446,061	17,446,061	17,446,061	-
Repartizare profit							-
TOTAL CAPITALURI PROPRII	81,288,326	858,914	36,303	3,036,303	36,303	36,303	79,110,937



ADMINISTRATOR
PRIDON IONEL

INTOCMIT

EC.DINU LUMINITA

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la 30.06.2019 se prezintă astfel :

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

(cod 40)
lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final la 30.06.2019 (col.5=1+2-3)
		Sold initial la 01.01.2019	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmabrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7543			X	7.543
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	7.543				7.543
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	70.875.750				70.875.750
Constructii	06	5.876.816				5.876.816
Instalatii tehnice si masini	07	1.156.722	229.200			1.385.922
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	37.448				37.448
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	112.339				112.339
TOTAL (rd.05 la 09)	10	78.059.075	229.200			78.288.275
Imobilizari financiare	11	77.329				77.329
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd.04 + 10 + 11)	12	78.143.947	229.200			78.373.147

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial la 01.01.2019	Amortiz are in cursul anului	Amortizare afidenta imobilizaril or scoase din evidenta	Amortizare la 30.06.2019 (col.9 = 6+7-8)
	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	7.446	10		7.456
TOTAL (rd.13+14)	15	7.446	10		7.456
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	1.025.961	121.301		1.147.262
Instalatii tehnice si masini	18	527.906	45.980		573.886
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	31.104	1.380		32.484
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.584.971	168.661		1.753.632
AMORTIZARI – TOTAL	21	1.592.417	168.671		1.761.088
(RD.15+20)					

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 restituit in anul fiscal 2018 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 a fost de 19.101.783 lei

Societatea mai detine în patrimoniu două terenuri după cum urmează :

- teren intravilan situat în Mangalia, stațiunea Venus ,str.Gheorghe Tutuianu nr.1A, județul Constanța în suprafața de 2.073 mp;
- teren intravilan situat în Constanța, stațiunea Mamaia cu o suprafața de 1.000 mp;

Terenurile au fost reevaluate la data de 31.12.2017 de către evaluator Mihai Valerian care a stabilit următoarele valori

- terenul situat în București, str.Heliade între Vii nr.8 a fost reevaluat la o valoare de 363 euro/mp, valoarea stabilită prin raportul de evaluare fiind de 18.688.135 euro echivalent a 87.081.101 lei la un curs 1 euro= 4,6597 lei
- terenul situat în Mangalia, stațiunea Venus ,str.Gheorghe Tutuianu nr.1A, județul Constanța fost reevaluat la o valoare de 104 euro/mp, valoarea stabilită 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 în Constanța, stațiunea Mamaia fost reevaluat la o valoare de 406 euro/mp, valoarea stabilită 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 achiziționat în anul 2019 și un camion Marca Scania dotat cu macara cu o valoare de intrare de 225.662,08 lei și o electropompa sumersibilă cu o valoare de intrare de 3.537,59 lei

Metoda de amortizare folosită este metoda liniară.

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

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

NOTA 2. PROVIZIOANE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 30 iunie 4=1+2-3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de materiale (ct.3921)	38.709			38.709
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor (ct.394)	19.774			19.774
PROVIZIOANE - TOTAL	58.483			58.483

In cursul anului 2019 pana la data de 30.06.2019 societatea nu a mai constituit provizioane si nici nu au fost anulate prin trecerea pe venituri din cele constituite pana la 31.12.2018

Administrator,
 Pridon Ionel



Întocmit,
 Dinu Luminita

Dinu Luminita

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația	Suma
Profit net de repartizat :	822.611
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	822.611

La data de **30.06.2019** societatea inregistreaza un profit contabil net in valoare de **822.611** lei.

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Dinu", written over the printed name "Dinu Luminita".

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	1.901.107	1.980.073
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	617.312	637.688
3. Cheltuielile activității de bază	593.541	572.803
4. Cheltuielile activităților auxiliare	23.771	64.885
5. Cheltuieli indirecte de producție		
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.283.795	1.342.385
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	19.448.478	527.779
9. Alte venituri din exploatare	2.481	11.789
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(18.162.202)	826.395

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

Dinu Luminita

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

5.1 CREANȚE

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2019 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale	597.569	597.569	
Creanțe personal	1.537	1.537	
Creante in leg cu bug asig.sociale	47.070	47.070	
Creante in leg.cu bugetul cons.	337	337	
Avansuri platite	-	-	
Alte creante	-	-	
Decontări privind capitalul	-	-	
Grupuri și asociați	-	-	
Sume in curs de clarificare	293	293	
Debitori diverși	455.315	455.315	
TOTAL	1.102.121	1.102.121	

5.2 DATORII

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2019 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Credite bancare	-	-	
Alte împrumuturi financiare	-	-	
Furnizori si efecte de platit	58.684	58.684	
Furnizori facturi nesoite	-	-	
Clienți – creditori	-	-	
Datorii față de personal	20.863	20.863	
Datorii in legatura cu bugetul consolidat al statului	103.505	103.505	
Creditori diversi-garantii chiriiasi	297.688	297.688	
Dividende de plata	1.372.071	1.372.071	
Grupuri și asociați	-	-	
Datorii la bugetul local	-	-	
Alte datorii-sume in curs de clarificare	-	-	
TOTAL	1.852.811	1.852.811	

Creantele personal sunt reprezentate de valoarea avansurilor de salarii acordate personalului salariat.

Creantele fata de bugetul cu bugetul consolidat al statului sunt reprezentate de valoarea TVA-ului neexigibil aferent facturilor primite de la furnizori care aplica sistemul << Tva la incasare>> si nu au fost achitate. Datoriile catre bugetul consolidat al statului sunt scadente la 25.07.2019 , firma neavand datorii catre bugetul consolidat al statului la 30.06.2019

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 22.04.2019 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 3.000.000 lei .

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,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

I. PRINCIPII CONTABILE

Situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 30.06.2019 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 INTANGIBILITATII 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

Situațiile financiare sunt 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
- Note explicative
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Situația capitalurilor proprii

Raportarea contabilă semestrială a fost întocmită conform OMFP 2493/2019

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 platii. Eventuale diferențe de curs valutar au afectat cheltuielile și veniturile din diferențe de curs valutar.

d. Imobilizări corporale și 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 și alte creanțe

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

g. Numerar și echivalente în 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 impozitele amânate activ, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scăderi de valoare.

i. Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate.

j. Contracte de leasing

Contractul de leasing este un acord prin care locatorul cedează locatarului, în schimbul unei plăți sau serii de plăți, dreptul de a utiliza un bun pentru o perioadă stabilită.

Un contract de leasing este recunoscut ca leasing financiar dacă este îndeplinită cel puțin una dintre următoarele condiții:

a) leasingul transferă locatarului titlul de proprietate asupra bunului până la sfârșitul duratei contractului de leasing;

b) locatarul are opțiunea de a cumpăra bunul la un preț estimat a fi suficient de mic în comparație cu valoarea justă la data la care opțiunea devine exercitabilă, astfel încât, la începutul contractului de leasing, există în mod rezonabil certitudinea ca opțiunea va fi exercitată;

c) durata contractului de leasing acoperă, în cea mai mare parte, durata de viață economică a bunului, chiar dacă titlul de proprietate nu este transferat;

d) valoarea totală a ratelor de leasing, mai puțin cheltuielile accesorii, este mai mare sau egală cu valoarea de intrare a bunului, reprezentată de valoarea la care a fost achiziționat bunul de către finanțator, respectiv costul de achiziție;

e) bunurile ce constituie obiectul contractului de leasing sunt de natură specială, astfel încât numai locatarul le poate utiliza fără modificări majore.

Înregistrarea în contabilitate a amortizării bunului ce face obiectul contractului de leasing financiar se efectuează de către locatar/utilizator.

Un contract de leasing este recunoscut ca leasing operational dacă nu este îndeplinită niciuna din condițiile enumerate mai sus.

Înregistrarea în contabilitate a amortizării bunului ce face obiectul contractului de leasing operational se efectuează de către locator/finanțator.

k. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt și lung sunt înregistrate inițial la suma primită, nete de costurile de tranzacționare

l. Alte datorii și alte active

Alte datorii și alte active sunt înregistrate la valoarea nominală a sumelor ce urmează a fi plătite și respectiv încasate.

Alte active sunt derecunoscute atunci când Societatea nu mai deține controlul drepturilor contractuale ce privesc respectivul activ. Alte pasive sunt derecunoscute atunci când s-a îndeplinit obligația specificată în contract, a fost anulată sau a expirat.

m. Capital social și 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 scris 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 diferente 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 2019 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 chiriasilor nu au mai fost inregistrate ca venituri din exploatare, decontarea avand loc prin intermediul 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
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Dinu", written over the printed name.

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	3.243.912	18,6182
Persoane juridice	1.501.757	8,6193

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 2019 capitalul social subscris este integral vărsat.

Până în prezent societatea nu are obligațiuni emise.

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Pe perioada anului 2019 până la 30.06.2019 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 30.06.2019 au fost următoarele:

- Cheltuieli cu salariile personalului - 420.695 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masă acordate salariaților – 20.087 lei
- Cheltuieli privind contribuția asiguratorie pentru muncă – 9.466 lei
- Cheltuieli cu asigurarile și protecția socială – 175 lei

La data de 30.06.2019 societatea are un număr de 26 de salariați, din care 23 de salariați cu normă întreagă și 3 salariați cu timp parțial.

Valoarea indemnizațiilor brute membrilor consiliului de administrație în anul fiscal 2019 până la 30.06.2019 au fost de 37.392. lei

Conducerea firmei este asigurată de consiliul de administrație și directorii executivi.

Componența consiliului de administrație este următoarea :

- | | |
|--------------------|------------|
| - Pridon Ionel | președinte |
| - Raducanu Daniela | membru |
| - Marin Daniela | membru |

Conducerea executivă este asigurată de :

- | | |
|----------------|--------------------------------|
| - Pridon Ionel | Presedinte CA/Director General |
|----------------|--------------------------------|

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

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

NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

Indicator	An precedent	An curent
Indicatorul lichidității curente		
a. active curente	5.574.748	4.345.925
b. datorii curente	1.442.845	1.852.811
c. a/b in nr. de ori	3.86	2.35
Indicatorul lichidității imediate (test acid)		
a. active circulante-stocuri	3.006.931	1.590.957
b. datorii pe termen scurt	1.442.845	1.852.811
c. a/b in nr. de ori	2.08	0.86
Indicatorul gradului de îndatorare		
a. capital împrumutat	-	-
b. capital propriu	80.805.780	79.110.938
c. a/b x100	-	-
Viteza de rotație a debitelor clienți		
a. creanțe comerciale	557.784	597.569
b. cifra de afaceri netă	1.901.107	1.980.073
c. a/b x 365 (in nr de zile)	107	110
Viteza de rotație a creditelor furnizori		
a. datorii comerciale	23.692	39.322
b. cifra de afaceri netă	1.901.107	1.980.073
c. a/b x 365 (in nr de zile)	5	7
Viteza de rotație a activelor totale		
a. cifra de afaceri netă	1.901.107	1.980.073
b. total active	82.256.021	80.969.895
c. a/b in nr de rotații	0.02	0.02
Rentabilitatea capitalului		
a. profit	(18.308.452)	822.611
b. total active minus datorii curente	80.811.926	79.115.834
c. a/b x 100	-	1

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

Dinu

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 31.12.2018– 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 30.06.2019

-DECO MANUFACTURA SRL – 12.677.646 actiuni cu o valoare de 1.267.764,60 lei ,
Pondere 72,7625%;
-Persoane fizice -3.243.912 actiuni cu o valoare de 324.391,20 lei , pondere 18,6182;
-Persoane juridice – 1.501.757 actiuni cu o valoare de 150.175,70 lei, pondere 8,6193%

Metoda de amortizare folosita este liniara

Societatea la data de 30.06.2019 societatea nu are in derulare contracte de leasing financiar. Societatea nu are incheiate contracte de asociere in participatiune.

La 30.06.2019 societatea are un numar de 26 salariati din care un numar de 3 salariati cu timp partial si a realizat la 30.06.2019 o cifra de afaceri de 1.980.073 lei
Cifra de afaceri are urmatoarea structura : venituri din vanzare produse finite 30.477 lei, venituri din servicii 18.921 lei , venituri din vanzare produse reziduale 18 lei, venituri din vanzare marfuri 27.050 lei, venituri din activitati diverse 35.885 lei si venituri din chirii de 1.867.722 lei .

Onorariul incasat de auditor firma AUDIT CONTEX MM SRL cod fiscal 16951690 inregistrata in Registrul CAFR sub numarul 564/2005 a fost de 16.993,20 lei inclusiv TVA in anul 2019 pentru auditarea situatiilor financiare de la 31.12.2018

Societatea are datorii pe termen scurt in valoare de 1.852.811 lei.

Societatea a realizat in anul 2019 pana la 30.06.2019 un profit contabil net de 822.611 lei
Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 826.395 lei ,iar din activitatea financiara un profit de 16.323 lei , iar impozitul pe venitul microintreprinderilor calculat la 30.06.2019 este de 20.107 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

La data de 30.06.2019 societatea nu inregistreaza debite restante la bugetul consolidat al statului, sumele inregistrate in balanta fiind scadente in data de 25.07.2019

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

Impozitul pe venitul microintreprinderilor s-a calculat cu respectarea prevederilor Legii nr.227/2015 si a Normelor Metodologice de aplicare a acesteia, prin aplicare cotei de 1% asupra bazei impozabile conform art.53 din Legea 227/2015.

Incepand cu data de 01.01.2019 societatea a devenit platitor de impozit pe venitul microintreprinderilor, ca urmare a incadrarii in prevederile art.47 din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare.

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita
Dinu

MOBEST SA

Nota 11

DEUNUMIRE	Saturday, June 30, 2018	Sunday, June 30, 2019
Materii prime	529,373	265,263
Provizioane pentru materii prime		
Materiale consumabile	304,346	607,766
Provizioane ptr.materiale consumabile	38,709	38,709
Obiecte de inventar	164,143	158,346
Productie in curs de executie		
Provizioane pentru productia in curs		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	605,844	926,732
Provizioane pentru deprecierea semifabricate	19,774	19,774
Animale		
Marfuri si ambalaje	823,736	756,307
Provizioane pentru depreciere ambalaje	-	
Avansuri ptr.cumparari stocuri	198,858	99,037
Materiale aflate la terti		
Total	2,567,817	2,754,968.00

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

Dinu Luminita

MOBEST SA

Nota 12 Numerar si echivalente

DEUNUMIRE	Saturday, June 30, 2018	Sunday, June 30, 2019
Conturi la banci	1,964,635	478,993
Numerar in casierie	5,700	9,843
Alte disponibilitati banesti	-	-
Alte valori	-	-
Depozite bancare pe termen scurt	-	-
Total	1,970,335	488,836

Administrator,
Pridon Ionea



Întocmit,
Dinu Luminita

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

MOBEST SA

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 30 iunie 2019 – 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

La 30 iunie 2019 societatea nu a avut relatii cu urmatoarele parti afiliate. Cumpararile societatii generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu sunt achizitii generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului.

Vanzarile societatii catre alte societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu au fost constatate vanzari in cadrul grupului deoarece nu face parte dintr-un grup.

14.2 Situatiile soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii

Datoriile societatii catre alte societati din grup se prezinta astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datorii catre grup.

Creantele Societatii fata de societatile grupului se prezinta astfel:

- Nu are imprumuturi la parti afiliate

Situatiile imprumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute imprumuturi de la parti afiliate.

Administrator,

Pridon Ionel



Întocmit,

Dinu Luminita

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

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 30 iunie 2019, 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 declaratie, societatea neinregistrand datorii la data de 30.06.2019.

Administrator,

Pridon Ionel



Întocmit,

Dinu Luminita

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

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
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

MOBEST SA

Nota 17 - Contingente

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 2019 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 accesului limitat la fonduri si posibilitatea de crestere a operatiunilor in Romania

Administrator,

Pridon Ionel



Întocmit,

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 2019 pentru:

Denumirea: SC MOBEST SA
Sediul: 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

Subsemnatul Pridon Ionel –Petru, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie/Director General, Dinu Luminita-Director Economic, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30.06.2019 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
Pridon Ionel Petru



Director economic
Dinu Luminita