



RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2018

MOBEST SA

Elaborat in conformitate cu Anexa nr. 15 din Regulamentul nr.5/2018 emis

de Autoritatea de Supraveghere Financiara

CUPRINS

PREZENTAREA GENERALA ASUPRA ACTIVITATII SOCIETATII

Prezentarea Societatii MOBEST SA

1. Analiza activității de bază a societății comerciale

- 1.1.a) Descrierea activității de bază a societății comerciale
- 1.1.b) Data înființării societății comerciale
- 1.1.c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale companiei, ale filialelor sau ale societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.
- 1.1.d) Achiziții sau înstrăinări de active
- 1.1.e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:
- 1.1.1. Elemente de evaluare principală
- 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale
 - a) Principalele piețe de desfacere și metodele de distribuire:
 - b) Ponderea categoriilor de produse în venituri și în totalul cifrei de afaceri pentru ultimii 3ani
 - c) Produse noi
- 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico materiala
- 1.1.4. Evaluarea activității de vânzări :
 - a) Evoluția vânzărilor pe piața internă și estimarea acestora pe termen mediu și lung
 - b) Situația concurențială în domeniul de activitate al societății:
 - c) Dependenta semnificativă a societății: nu este cazul.
- 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății
 - a) Numărul angajaților și nivelul de pregătire profesională:
 - b) Raporturile dintre management și angajați:
- 1.1.6. Impactul activității asupra mediului înconjurător-
- 1.1.7. Evaluarea activității de cercetare
- 1.1.8. Evaluarea activității privind managementul riscului
- 1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății
 - a) Factorii de incertitudine care afectează lichiditatea societății:
 - b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății:
 - c) Analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează veniturile din activitatea de bază:

2. Activele corporale ale societății

- 2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății
- 2.2 Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății
- 2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale:

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

- 3.1. Precizarea pietelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comerciala.
- 3.2 Descrierea politicii de dividende a companiei pentru ultimii 3 ani
- 3.3 Descrierea oricărei activități de implicare a companiei în achiziționarea acțiunilor proprii
- 3.4 În cazul în care societatea comercială deține filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mama deținute de filiale
- 3.5 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentați modul în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

4. Conducerea societății comerciale

- 4.1 Prezentarea listei administratorilor societății și a următoarelor informații pentru fiecare membru:
- 4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății
- 4.3. Eventualele litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate persoanele nominalizate la secțiunile 4.1 și 4.2 în ultimii 5 ani

5. Situația financiar contabilă

- a) Contul de profit și pierdere
- b) Elemente de bilanș.
- c) Cash flow

Data raportului: 21.03.2019.

Denumirea societății comerciale : SC MOBEST SA

Sediul social: București, str.Heliade între 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

1. Analiza activității de bază a societății comerciale

1.1.a) Descrierea activității de bază a societății comerciale

Societatea a desfășurat și în anul 2018, în principal, activități de închiriere a bunurilor imobiliare deținute în proprietate (activitate cod CAEN 6820 inclusă în obiectul de activitate: închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate) cu ponderea cea mai mare în totalul veniturilor, activități care au inclus și prestări de servicii în legătură cu furnizarea utilitatilor către chiriași, în spațiile închiriate.

Conform mențiunilor înscrise la Registrul Comerțului societatea deține un punct de lucru în strada Oxigenului, nr. 2, Chitila, Ilfov care are ca obiectiv producerea de cherestea cu diferite grosimi, obținute din busteni de diferite specii forestiere, obiectul de activitate principal fiind cod CAEN 1610 - tăierea și rindeluirea lemnului.

Punctul de lucru - Fabrica de cherestea strada Oxigenului, nr. 2, Chitila, este alcătuită din următoarele secții de bază:

- ⇒ Depozitul de busteni;
- ⇒ Hala de fabricație;
- ⇒ Depozitul de cherestea;
- ⇒ Secții asociate;
- ⇒ Secții anexe.

1.1.b) Data înființării societății comerciale

MOBEST SA a fost înființată în temeiul Legii 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societății comerciale, prin Hotărârea de Guvern nr 1180 din 1 noiembrie 1990.

MOBEST SA funcționează în baza Legii societăților nr 31/1990, republicată, și în baza actului constitutiv, modificat și republicat în anul 2016.

1.1.c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale companiei, ale filialelor sau ale societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

În anul 2018 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări. Societatea nu deține filiale și nici societăți controlate.

1.1.d) Achiziții sau înstrăinări de active

În cursul anului 2018 au fost achiziționate imobilizări corporale noi în valoare de 107.559 lei.

Achiziția acestor imobilizări noi a fost făcută din sursele proprii ale societății, în scopul asigurării unei desfășurări a activității societății.

1.1.e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

Activul total este structurat astfel:

- Active imobilizate 76.551.530 lei
- Active circulante 6.327.799 lei

Activul circulant net este 4.742.317 lei
Datoriile totale sunt în valoare de 1.591.693 lei

1.1.1. Elemente de evaluare principală

a) Pierdere

La data de **31.12.2018** societatea înregistrează o pierdere contabilă în valoare de **17.446.060,58** lei. Această pierdere a fost generată de faptul că în urma unei hotărâri a Curții de Apel București, secția IV a Civilă, rămasă definitivă conform deciziei Înaltei Curți de Casație și Justiție referitoare la dosarul 960/2/2008 societatea a trebuit să restituie reclamantei GUTZULESCU IOANA RUXANDRA 11.293 mp din terenul deținut de societate în București, sector 2, str. Heliade între Vii nr.14 (fost 30). Valoarea acestui teren conform ultimului raport de evaluare este de 19.101.783 lei, acest fapt generând o cheltuială de exploatare de 19.101.783 lei.

b) Cifra de afaceri

În anul 2018, a fost de 4.000.305 lei, în scădere cu 4,89 % față de 2017 (4.206.192 lei)

d) Export

Societatea Mobest S.A nu realizează activități de export.

d. Costuri

În structura costurilor societății din anul 2018, o pondere semnificativă de 4,45 % respectiv 953.141 lei, o deține cheltuielile cu forța de muncă. Plățile au constat în salarii, tichete de masă și contribuții asiguratorii pentru muncă, aferente unui număr mediu de 24 de salariați.

e. % din piața deținută – nu deținem informații

f. Lichiditate (disponibil în cont, etc) = 2.581.204 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Cu privire la activitatea de închiriere a bunurilor imobiliare, societatea valorifică în prezent 16.950 mp având în derulare un număr de 78 contracte de închiriere. Societatea asigură chiriasilor săi utilitățile necesare desfășurării activității în spațiile închiriate (energie electrică, energie termică, gaze naturale, apă/canal).

Cu privire la activitatea de la punctul de lucru din Chitila, jud. Ilfov capacitățile de producție sunt:

Utilajele de bază la debitarea cherestei (gater)

Utilajele de bază (care determină capacitatea de producție a fabricii de cherestea) la transformarea bustenilor în cherestea sunt următoarele:

- linie de debitat busteni- gater orizontal, cu ajutorul cărora bustenii sunt tăiați în lung (1 buc). Se folosește atât pentru rasinoase cât și pentru foioase;
- ferastrău Banzic Petzing&Hartman-Kassel (1 buc);
- ferastrăe circulare de debitat, la care debitarea se face cu panze circulare simple (3 buc);

- masina de ceaprazuit panze (1 buc);
- masina de ascutit panze (1 buc).

a) Principalele piețe de desfacere și metodele de distribuire:

Chiriașii sunt reprezentați de societăți comerciale care au sediul sau punct de lucru în spațiile închiriate. Activitățile desfășurate de aceștia în spațiile închiriate sunt: comerț, depozitare, birouri. Ofertarea spațiilor se realizează prin intermediul agenților imobiliare și prin publicitate proprie

b) Ponderea categoriilor de produse în venituri și în totalul cifrei de afaceri pentru ultimii 3ani

Nr. Crt.	Grupe de produse/Servicii	Ponderea produselor in totalul cifrei de afaceri (%)		
		2016	2017	2018
	Venituri din chirii	87,32	83,62	91,94
	Venituri din activitatii diverse	12,11	11,84	2,23
	Venituri din vanzarea marfurilor si produselor finite	0,57	4,54	5,83

c) Produse noi: nu este cazul.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico materiala

a) Surse de aprovizionare

Pentru energie electrica :Restart Energy ONE SRL
 Pentru gaze:Restart Energy ONE SRL
 Pentru apa si canalizare: APA NOVA Bucuresti SA

b) Materia prima pentru fabricarea cherestelei

In general materia prima pentru fabricarea cherestelei o constituie lemnul rotund de rasinoase si foioase, sub forma lunga sau sub forma de busteni, speciile cu ponderea cea mai mare fiind molidul, teiul si stejarul. Dintre foioase ponderea cea mai mare o are teiul cu cca. 45%, apoi stejarul cu cca. 40% si in final rasinoase cu 15%.Societatea s-a aprovizionat din tara cu materia prima pentru fabricarea cherestelei.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzări :

a) Evoluția vânzărilor pe piața internă și estimarea acestora pe termen mediu și lung
 Evoluția cifrei de afaceri și perspectivele anului 2019

	2017	2018	BVC 2019
Cifra de afaceri, din care	4.206.192	4.000.305	4.390.425
-activitatea de inchiriere	4.015.431	3.766.988	3.962.925
-comert	190.761	233.317	427.500

b) Situația concurențială în domeniul de activitate al societății:

Activitatea societății s-a desfășurat într-un mediu concurențial vast. Printre competitori s-au numărat parcurile logistice, spațiile excedentare ale societăților care și-au restrâns activitatea proprie.

c) Dependență semnificativă a societății: nu este cazul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății

a) Numărul angajaților și nivelul de pregătire profesională:

În anul 2018 societatea a avut un număr mediu de 24 de salariați, angajați cu contract de muncă pe durată nedeterminată. Dintre aceștia 5 au studii superioare, 14 au studii liceale, restul având școli profesionale.

b) Raporturile dintre management și angajați:

Raporturile dintre directorul general și angajați au fost reglementate prin regulamentul intern și legislația muncii. Nu există raporturi conflictuale între director și angajați. La nivelul societății nu este negociat și încheiat un contract colectiv de muncă, având în vedere numărul de salariați actual, inferior numărului minim pentru care legea obligă la încheierea unui contract colectiv de muncă.

Societatea are angajate servicii externe pentru aspectele privind medicina muncii și prestări servicii în domeniul situațiilor de urgență.

1.1.6. Impactul activității asupra mediului înconjurător-

Activitatea pe care o desfășoară societatea la sediu este reglementată prin autorizația de mediu 211/23.04.2013 și autorizația nr.38/01.03.2019 pentru punctul de lucru de la Chitila, jud. Ilfov.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare – nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea activității privind managementul riscului

Riscul de credit.

Societatea este expusă, în principal riscului de pierdere financiară care apare, în activitatea de închiriere, în măsura în care un client nu își îndeplinește obligațiile contractuale. În astfel de cazuri se caută soluții amabile de rezolvare și, după caz, se apelează la soluționarea lor în justiție.

Riscul de lichiditate.

Societatea nu a avut în anul 2019 incidente de plată privind instrumentele de plată utilizate. Societatea a urmărit evoluția nivelului lichidităților pentru a-și putea achita la timp obligațiile și a putea efectua investițiile planificate.

Riscul de preț.

Societatea este supusă riscurilor de preț în ceea ce privește creșterea pretului utilitatilor necesare desfășurării activității: energia electrică, gaze naturale, apă, combustibil. Ca urmare a monitorizării permanente de către Consiliul de Administrație a evoluției prețurilor utilitatilor și analizei rezultatelor financiare obținute, s-a acționat în consecință prin renegocieri de contracte atât cu furnizorii, pentru obținerea unor prețuri rezonabile a utilitatilor, cât și cu clienții, pentru recuperarea acestor cheltuieli, în scopul minimizării efectelor acestui tip de risc. euro.

Riscul Operational

MOBEST este o companie cu un portofoliu de active imobilizate relativ vechi, ale caror dotari/instalatii/mentenanta genereaza cheltuieli semnificative in totalul cheltuielilor angrenate de societate. O atentie deosebita este acordata riscurilor legate de siguranta in situatii de urgenta, si se depun eforturi sustinute pentru mentinerea activitatii societatii si a sistemelor PSI in conformitate cu noua legislatie ISU.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Factorii de incertitudine care afectează lichiditatea societății:

Principalul factor de incertitudine care ar putea afecta lichiditatea MOBEST S.A. este acela de scadere brusca si drastica a incasarii chirilor in urma reducerii cifrei de afaceri a partenerilor MOBEST SA

b) Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital,curente sau anticipate asupra situației financiare a societății:

Resursele societatii au fost si sunt orientate prioritar catre finantarea programului de reabilitare,modernizare a cladirilor detinute in proprietate astfel incat acestea sa aiba atractivitatea corespunzatoare unor inchirieri profitabile pentru societate cat si pentru achizitia de materie prima pentru dezvoltarea noului obiect de activitate si anume : 1610 - Taierea si rindeluirea lemnului; 4673 - Comerț cu ridicata al materialului lemnos și al materialelor de construcții și echipamentelor sanitare; 4613 - Intermedieri în comerțul cu material lemnos și materiale de construcții.

c) Analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează veniturile din activitatea de bază:

Evoluția profitului se prezintă astfel:

Indicator	2016	2017.	2018
Cifra de afaceri	4.329.916	4.206.192	4.000.3015
Profit/pierdere neta	1.124.612	1.327.514	(17.446.061)

2. Activele corporale ale societății

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății

Teren in suprafata de 40.189 mp amplasat in Bucuresti,Str,Heliade intre Vii,Nr.8 Sector 2
Teren in suprafata de 1.000 mp amplasat in statiunea Mamaia,jud.Constanta.
Teren in suprafata de 2.073 mp amplasat in statiunea Venus, jud.Constanta.

CLADIRII:

Data document intrare	Denumire	Nr. inv	Nr cadastru	Supraf. constr. desfasurat a mp
01.12.1958	MAGAZIE AMBALAJ (CORP L)	1001	C20	7705,21

01.12.1935	CLAD. TAP. MOB. II INTARSIE (CORP C)	1003	C11	1539,25 NIVEL P+1
01.12.1957	CLAD. MASINI MOB. I LUSTRUIT (D)	1004	C12	2688
01.12.1955	CENTRALA TERMICA CU ABURI (CORP G)	1005	C33	316,55
01.12.1955	CLAD. PT STATIE TRANSFORMARE (CP F)	1006	C7,C8	113,89
01.11.1953	MAGAZIE DEPOZITAT FURNIRE CORP M	1007	C41,C42,C4 3	796,72
01.12.1964	USCATORIE CAMERA HIDROFOARE (I)	1008	C28,C29	102,43
01.12.1957	STATIE POMPARE SUBTERANA (I)	1009	C30	130,8
01.01.1993	REMIZA PSI (CORP N)	1010	C17	96,63
01.12.1960	DEPOZIT MAT. INFLAMABILE (CORP Q)	1014	C19	193
01.12.1960	PAVILION ADMINISTRATIV (CORP E)	1017	C9	401,14
01.11.1969	BARACA METALICA ZEGRAS	1018	C18	98
01.11.1969	BARACA MET PT PRODUSE FEROASE	1019	C1	113
01.07.1972	BARACA METALICA (CORP P1)	1022	C13	180
01.09.1972	BARACA METALICA (CORP M2)	1023	C39	203,01
01.12.1972	CABINET MEDICAL	1024	C4	42
01.12.1976	CLADIRE USCATORIE (CORP H)	1030	C24,C25,	490,32
01.05.1984	CLADIRE STATIE COMPRESOARE (CORP I)	1039	C37	50
01.11.1984	CLADIRE INDUSTRIALA (CORP P)	1040	C14	556,14

01.12.1985	CLAD. PT. AT., PROD+VESTIARE CORP A	1041	C6	2285
31.12.1989	CLAD. PT. INTRET. SI GARAJ (CORP B)	1043	C2,C3	245
22.10.2008	HALA DEPOZIT-CORP C50	153001	C50	935

2.2 Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății

Parte din clădirile societății au o vechime apreciabilă (a se vedea tabelul de mai sus) dar au fost supuse în ultimii ani, după privatizare, unor măsuri de consolidare, reabilitare, modernizare, amenajare și întreținere curentă

2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale:

La sfârșitul anului 2018, societatea Mobest SA era parte în următoarele litigii:

1. Dosar nr.20879/3/2018
Instanta: Tribunalul București, Secția a IV-a Civilă
Parti : Apelant Reclamant – Mobest S.A ; Apelant Parat – Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului.
Obiect: Pretentii
Stadiu Dosar: Fond .Se admite excepția necompetenței funcționale, pe secția unde se depusese dosarul. Înaintează dosarul Secției a VI-a Civilă a Tribunalului București spre competență soluționare. Nu a capatat termen încă la secția a-VI-a civilă. Este dosarul cu AAAS-ul unde societatea solicită despăgubirii pentru lipsa de teren castigat de Gutzulescu Ioana Ruxandra în Dosarul nr. 960/2/2018.
2. Dosar nr.24880/300/2018
Instanta: Judecătoria Sectorului 2 București
Parti : Apelant Reclamant – MUNICIPIUL BUCUREȘTI CU SED.ALES LA SPARL MITU SI ASOCIATII ; Apelant Parat – MOBEST S.A
Obiect : Pretentii
Stadiu Dosar: Mobest-ul este chemat în judecată în calitate de Parat de către Mun. București, solicitându-ne cheltuieli de judecată cu privire la onorariile avocațiale în Dosarul nr. 960/2/2018. Nu are termen încă în instanță, s-a depus întâmpinare.
3. Dosarul nr. 45384/3/2016
Instanta: Tribunalul București, Secția a-III-a Civilă
Parti : Apelant Reclamant – Corlau Florica ; Apelant Parat – Mobest S.A
Obiect : revendicare imobiliară
Stadiu dosar : Fond .Revendicare suprafața de teren de 170 mp din incinta MOBEST S.A. are termen în instanță pe 25.03.2019-dosar în curs pe rolul instanțelor de judecată; la termenul din 25.03.2019 se așteaptă adresa de la Asociația Fondului Imobiliar.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea pietelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Societatea MOBEST SA este listată în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de BVB, Secțiunea Instrumente financiare listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Acțiuni, începând cu data de 26.06.2015 când prin Decizie a autorității de Supraveghere Financiară (ASF) acțiunile societății (symbol MOBE pe piața de capital) au fost admise la tranzacționare, în urma finalizării demersurilor legale conform Legii 151/2014 privind clarificarea statutului Juridic al acțiunilor care se tranzacționează pe Piața Rasdaq sau pe piața valorilor mobiliare necotate.

3.2 Descrierea politicii de dividende a companiei pentru ultimii 3 ani

Din suma de 4.654.800 lei votată spre a fi distribuită ca dividend (brut) conform hotărârii AGOA din data de 11.05.2018, s-a repartizat până la sfârșitul anului 2018 suma de 3.878.834,43 lei dividend brut. Din această sumă s-a plătit impozitul aferent de 63.399 lei și s-a distribuit suma de 3.815.435,43 lei, rămânând de distribuit suma de 775.965,57 lei dividend net. La această dată Societatea nu a stabilit o politică de dividend; repartizarea profitului net anual cu destinația dividend sau cu alta/alte destinații prevăzute de lege se decide în fiecare an prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a acționarilor societății. Consiliul de Administrație a propus Adunării Generale a Acționarilor ca profitului net statutar al Societății din anii precedenți nerepartizat să fie repartizat ca dividend, plătit la Data Plății către acționarii înregistrați la Data de Înregistrare stabilită Adunare Generală.

3.3 Descrierea oricărei activități de implicare a companiei în achiziționarea acțiunilor proprii – Nu este cazul

3.4 În cazul în care societatea comercială deține filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale- Nu este cazul.

3.5 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentați modul în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare. -Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1 Prezentarea listei administratorilor societății și a următoarelor informații pentru fiecare membru:

În cursul anului 2018, Societatea MOBEST S.A. a fost condusă de un Consiliu de Administrație format din trei membri, aleși de Adunarea Generală a acționarilor pentru un mandat de 4 ani, în data de 27.05.2016. Componenta Consiliului de Administrație este următoarea:

- Pridon Ionel-Petru -Președinte CA,
- Marin Daniela –Administrator,
- Raducanu Daniela –Administrator.

Domnul Pridon Ionel-Petru, cetatean roman, nascut la data de 12.02.1947 in Jud.Alba, Com.Valea Lunga este absolvent a Facultatii de Economie din cadrul Academiei de Studii Economice-Bucuresti.

Doamna Marin Daniela ,cetatean roman,nascuta la data de 08.06.1968 in Bucuresti,are 50 ani si este absolventa a Facultatii de Marketing din cadrul Academiei de Studii Economice-Bucuresti.

Doamna Raducanu Daniela,cetatean roman, nascuta la data de 02.03.1972 in Mun.Ramnicu-Valcea,are 47 ani si este absolventa a Facultatii de Marketing din cadrul Academiei de Studii Economice-Bucuresti

Activitatea Consiliului de Administratie

Evaluarea activitatii Consiliului de Administratie in 2018 a fost facuta sub supravegherea Presedintelui Consiliului de Administratie, in persoana Domnului Pridon Ionel-Petru. Atat Consiliul de Administratie, ca si organ colectiv statutar, cat si membrii Consiliului, si-au exercitat atributiile in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, legislatia aplicabila si hotararile Adunarii Generale.

In anul 2018, consiliul s-a intrunit in conditiile legii de 5 ori in componenta Pridon Ionel-Petru , Marin Daniela si Raducanu Daniela.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană, datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator - Nu este cazul.

c) Participarea administratorilor la capitalul social al companiei- Nu este cazul

d) Lista persoanelor afiliate societatii – Nu este cazul

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea societatii.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de Pridon Ionel- Petru, Presedintele Consiliului de Administratie care are, conform actului constitutiv si functia de DIRECTOR GENERAL al societatii. Directorul General reprezinta legal societatea in raporturile cu tertii si in justitie precum si la incheierea oricaror acte juridice.

Departamentul Economic al societatii este condus de un Dir.Economic in persoana d-nei Dinu Luminita numita in functie la data de 01.05.2015 pe durata nedeterminata.

b) Orice acord, înțelegere sau legătura familială între persoana respectivă și altă persoană care este responsabilă de apropierea de un membru al conducerii executive -Nu este cazul.

c) Participarea membrilor conducerii executive la capitalul social al companiei - Nu este cazul

4.3. Eventualele litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate persoanele nominalizate la secțiunile 4.1 și 4.2 în ultimii 5 ani -Nu este cazul

5. Situația financiar contabilă

Situațiile financiare la 31.12.2018 și datele ce figurează în anexele prezentului raport evidentțiază evoluția societății comerciale.

La prezentul raport se anexează bilanțul contabil la 31.12.2018, întocmit conform Normelor Metodologice ale Ministerului Finanțelor, verificat și auditat.

a) Elemente de bilanț.

- lei-

Denumire indicator	2016	2017	2018
1.Imobilizari corporale	111.394.575	95.724.994	76.474.104
2.Imobilizari necorporale	-	-	97
3.Imobilizari financiare	164.360	77.329	77.329
a.ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	111.558.935	95.802.323	76.551.530
1.Stocuri	4.218.378	4.358.575	2.710.418
2.Creante	1.497.601	1.008.398	1.036.177
3.Investitii pe termen scurt	-	-	1.920.000
4.Casa si conturi la banci	1.041.184	3.307.723	661.204
b.ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	6.757.163	8.674.696	6.327.799
c.Cheltuieli in avans	2.673	2.659	7.461
d.Datorii ce trebuie platite in per.< 1 an	487.290	710.646	1.591.693
e.Active circulante/datorii curente nete	6.272.546	7.966.709	4.742.317
f.Total active minus datorii curente	117.831.481	103.769.032	81.293.847
g.Datorii ce trebuie platite in > 1 an	-	-	-
h.Provizioane	-	-	-
i.Venituri in avans	-	-	6.771
1.Capital subscris varsat	1.742.332	1.742.332	1.742.332
2.Prime de capital	-	-	-
3.Rezerve din reevaluare	105.975.845	90.577.815	71.450.700
4.Rezerve	725.470	490.110	490.110
Actiuni proprii	-	-	-
5.Rezultatul reportat	8.263.222	9.631.261	25.051.245
Rezultatul exercitiului	1.124.612	1.327.514	(17.446.061)
Repartizare din profit la rezerva legala	-	-	-
CAPITALURI-TOTAL	117.831.481	103.769.032	81.288.326

b) Contul de profit și pierdere

lei -

Indicatori	2016	2017	2018
Venituri din Exploatare	4.831.065	5.080.931	4.303.520
Cheltuieli pentru exploatare	3.477.828	3.462.218	21.433.573
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	1.353.237	1.618.713	(17.130.053)
Venituri Financiare	9.638	5.771	11.613
Cheltuieli Financiare	27.631	7.245	365
REZULTATUL FINANCIAR	(17.993)	(1.474)	11.248
REZULTATUL CURENT AL EXERCITIULUI	1.335.244	1.617.239	(17.118.805)
Venituri exceptionale-total	-	-	-
Cheltuieli exceptionale- total	-	-	-
REZULTATUL EXCEPTIONAL	-	-	-
Venituri totale	4.840.703	5.086.702	4.315.133
Cheltuieli totale	3.505.459	3.469.463	21.433.938
REZULTATUL BRUT	1.335.244	1.617.239	(17.118.805)
Impozit pe profit	210.632	289.725	327.256
REZULTATUL NET	1.124.612	1.327.514	(17.446.061)

e) *Cash flow.*

Numerar la inceputul perioadei 3.307.723 (casa si banca)

Numerar la sfarsitul perioadei 2.581.204 (casa si banca)

Declaratie privind principiile de guvernanta corporativa

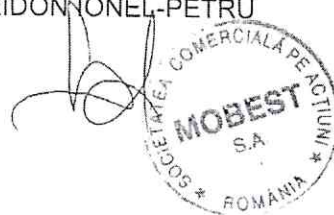
Prevederile Codului	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate/ observatii
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui.	x		

Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.			
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	x		
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	x		
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus		X	Politica de remunerare a membrilor consiliului/Dir.General este stabilita prin actul constitutive.Nivelul remuneratiei fiind stabilit prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor.
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Pe site-ul societatii avem o sectiune „Actionariat”. Documentele in limba engleza nu sunt publicate, momentan
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		

D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		x	CV-ul membrilor organelor statutare se afla in curs de implementare
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	x		
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	x		
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	x		
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	x		
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Adunarea Generala a Actonarilor hotaraste acordarea de dividende.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau			

<p>nu. Prognosele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognosele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		x	Posibilitati solutionare - intocmire politica cu privire la prognoze si emitere HCA
<p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	x		
<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.</p>		x	Rapoartele au fost intocmite si postate numai in limba romana
<p>D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.</p>		x	Societatea programeaza astfel de intalniri la cerere

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
PRIDONN ONEL-PETRU



Bifați numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1003_A1.0.0 26.02.2019 Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul 2018

Entitatea MOBEST SA

Suma de control 1.742.332

Adresa

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

Număr din registrul comerțului J40/288/1991

Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare 3 4 5

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

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 Entități mici
 Microentități

Entități de interes public

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu

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

Indicatori:

Capitaluri - total

81.288.326

Capital subscris

1.742.332

Profit/ pierdere

-17.446.061

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PRIDON IONEL

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional



Ec. Dinu Luminita

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT CONTEX MM SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

564/2005

CIF/ CUI

1 6 9 5 1 6 9 0

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01		97
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	95.724.994	76.474.104
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	77.329	77.329
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	95.802.323	76.551.530
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	4.358.575	2.710.418
II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
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)	1.008.398	1.036.177
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.008.398	1.036.177
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		1.920.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.307.723	661.204
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.674.696	6.327.799
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	2.659	7.461
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	2.659	7.461
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	710.646	1.591.693
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	7.966.709	4.742.317
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	103.769.032	81.293.847
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	18		6.771
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		6.771
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		1.250
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		5.521
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
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	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.742.332	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	90.577.815	71.450.700
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	9.631.261	25.051.245
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.327.514	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	17.446.061
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	103.769.032	81.288.326
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	103.769.032	81.288.326

Suma de control F10 : 1172465503 / 2009729256

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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

PRIDON IONEL

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 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	4.206.192	4.000.305
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	4.092.860	3.919.428
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	113.332	80.877
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		268.680
Sold D	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	81.694	30.486
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	793.045	4.049
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	5.080.931	4.303.520
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	124.131	341.647
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	39.363	46.915
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	459.574	94.546
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	90.239	62.181
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	935.203	953.141
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	769.697	929.650
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	165.506	23.491
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	210.222	287.155
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	211.149	287.155
a.2) Venituri (ct.7813)	27	927	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-18.743	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	223.189	19.081
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	241.932	19.081
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.622.229	19.647.988
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	467.188	440.459
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*)	33	114.882	105.063
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.040.159	19.102.466
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)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	3.462.218	21.433.573
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.618.713	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	17.130.053
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	2.722	11.259
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	3.049	354
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	5.771	11.613
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	7.245	365
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	7.245	365
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	11.248
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	1.474	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	5.086.702	4.315.133
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	3.469.463	21.433.938
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.617.239	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	17.118.805
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	289.725	327.256
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	1.327.514	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	17.446.061
Suma de control F20 : <u>192171368 / 2009729256</u>			

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 La rândul 23 - 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”.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PRIDON IONEL

Semnătura



Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	17.446.061	
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	222	222	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	222	222	
- peste 30 de zile		06	06	222	222	
- 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			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati 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	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.	31.12.2017		31.12.2018
A			B	1	2	
Numar mediu de salariati		20	19	27		24
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	26		25
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat				25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)				26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:				27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat				28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:				29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat				30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:				31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor				32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:				33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)				34	33	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:				35	34	622.999
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat				36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat				37	36	622.999
V. Tichete acordate salariaților					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților				38	37	44.701
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații				39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)				Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A				B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :				40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)				41	39	
- din fonduri publice				42	40	0
- din fonduri private				43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)				44	42	0
- cheltuieli curente				45	43	0
- cheltuieli de capital				46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)				Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A				B	1	2
Cheltuieli de inovare				47	45	
VIII. Alte informații				Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A				B	1	2
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	583.312	705.638
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	400.027	477.415
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	438	1.114
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	44.191	48.668
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	43.792	46.197
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	399	2.471
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	402.196	387.255
- 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	402.196	387.255
- 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		
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	78		
- 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	84	6.480	4.001
- în lei (ct. 5311)	93	85	6.480	4.001
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	3.298.276	657.203
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	3.278.772	626.429
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	19.504	30.774
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- 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	95	710.646	1.591.693
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- 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	103		
- 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	106		
- 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	108	33.164	80.538
- 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	1.786	
- 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	16.752	13.411
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	111	279.335	355.183
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	26.232	23.516
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	252.931	331.667
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	172	
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- 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	119		
- 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	122	381.395	1.142.561
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	63.435	839.401
-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	317.960	303.160
- 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	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	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.	31.12.2017			31.12.2018
A		B	1			2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017			31.12.2018
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.	31.12.2017			31.12.2018
A		B	1			2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	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	141	1.742.332	X	1.742.332	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- 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	145				
- 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	81,37	1.417.941	81,38
- deținut de persoane fizice	162	151	324.649	18,63	324.391	18,62
- deținut de alte entități	163	152				

A		Nr. rd.	Sume		
		B	2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		164	153		
- către instituții publice centrale;		165	154		
- către instituții publice locale;		166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		167	156		
A		Nr. rd.	Sume		
		B	2017	2018	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale		170	159		
- către instituții publice locale		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		173	162		
- către instituții publice centrale		174	163		
- către instituții publice locale		175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PRIDON IONEL

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

EC.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 în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data încadrării 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 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 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7.443	100		X	7.543
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	7.443	100		X	7.543
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	89.977.533		19.101.783	X	70.875.750
Constructii	07	5.876.816				5.876.816
Instalatii tehnice si masini	08	1.077.677	107.559	28.514	28.514	1.156.722
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	37.448				37.448
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	81.853	30.486			112.339
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	97.051.327	138.045	19.130.297	28.514	78.059.075
III.Imobilizari financiare	17	77.329	1.600	1.600	X	77.329
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	97.136.099	139.745	19.131.897	28.514	78.143.947

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	7.443	3		7.446
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	7.443	3		7.446
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	783.153	242.808		1.025.961
Instalatii tehnice si masini	25	516.087	40.333	28.514	527.906
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	27.093	4.011		31.104
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.326.333	287.152	28.514	1.584.971
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.333.776	287.155	28.514	1.592.417

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 593308334 / 2009729256

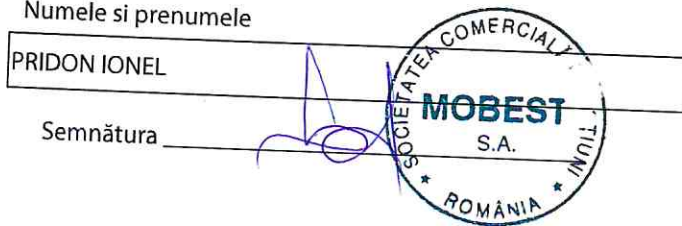
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PRIDON IONEL

Semnătura



Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Dinu

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

[Empty box for registration number]

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 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 31.12.2018 se prezintă astfel :

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

(cod 40)

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final la 31.12.2018 (col.5=1+2-3-4)
		Sold initial la 01.01.2018	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmebrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7.443	100		X	7.543
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	7.443	100			7.543
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	89.977.533		19.101.783		70.875.750
Constructii	06	5.876.816				5.876.816
Instalatii tehnice si masini	07	1.077.677	107.559	28.514	28.514	1.156.722
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	37.448				37.448
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	81.853	30.486			112.339
TOTAL (rd.05 la 09)	10	97.051.327	138.045	19.130.297	28.514	78.059.075
Imobilizari financiare	11	77.329	1.600	1.600		77.329
ACTIVE IMOBILIZATE -TOTAL (rd.04 + 10 + 11)	12	97.136.099	139.745	19.131.897	28.514	78.143.947

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortiz are in cursul anului	Amortizare aferinta imobilizarii or scoase din evidenta	Amortizare la 31.12.2018 (col.9 = 6+7-8)
	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte immobilizari	14	7.443	3		7.446
TOTAL (rd.13+14)	15	7.443	3		7.446
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	783.153	242.808		1.025.961
Instalatii tehnice si masini	18	516.087	40.333	28.514	527.906
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	27.093	4.011		31.104
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.326.333	287.152	28.514	1.584.971
AMORTIZARI – TOTAL	21	1.333.776	287.155	28.514	1.592.417
(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 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
- 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 anul 2018 un autoturism in cadrul Progrmului Rabla cu o valoare de intrare de 55.115,47 lei , o semiremorca cu o valoare de intrare de 46.579 lei si un laptop cu o valoare de intrare de 5.864,71 lei .

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara.

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink.

NOTA 2. PROVIZIOANE

- lei -

Denumirea provizionului 0	Sold la 1 ianuarie 1	Transferuri		Sold la 31 decembrie 4=1+2-3
		in cont 2	din cont 3	
Provizioane debitori diverși(ct.496)	19.081	19.081	19.081	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de materiale (ct.3921)	38.709			38.709
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor (ct.394)	19.774			19.774
PROVIZIOANE - TOTAL	77.564	19.081	19.081	58.483

In cursul anului 2018 pana la data de 31.12.2018 societatea nu a mai constituit provizioane si iar ca urmare a trecerii pe pierderi a unor clienti ale caror creante nu au mai putut fi incasate (prescriere, lichidare firme) , provizioanele de depreciere a creantelor au fost reluate la venituri

Administrator,
 Pridon Ionel



Întocmit,
 Dinu Luminita

Dinu Luminita

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

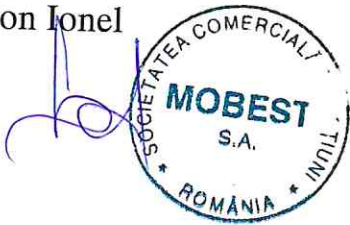
Destinația	Suma
Profit net de repartizat :	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	-

- lei -

La data de **31.12.2018** societatea inregistreaza o pierdere contabila in valoare de **17.446.060,58** lei. Aceasta pierdere a fost generata de faptul 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, acest fapt generand o cheltuiala de exploatare de 19.101.783 lei .

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

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

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	4.206.192	4.000.305
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	1.803.333	1.459.983
3. Cheltuielile activității de bază	1.641.061	992.230
4. Cheltuielile activităților auxiliare	162.272	467.753
5. Cheltuieli indirecte de producție		
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.402.859	2.540.322
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	1.658.885	19.704.910
9. Alte venituri din exploatare	874.739	34.535
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.618.713	(17.130.053)

Nota : in valoarea cheltuielilor generale de administratie la 31.12.2018 de 19.704.910 lei este cuprinsa valoarea terenului cedat de societate in urma deciziei Inaltei Curti de Casatie si Justitie referitoare la dosarul 960/2/2008 a carui valoare este de 19.101.783 lei

Administrator,
 Pridon Ionel



Întocmit,
 Dinu Luminita

Dinu Luminita

NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

5.1 CREAȚE

- lei -

Denumire	Sold la 31decembrie 2018 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale	606.601	606.601	
Creanțe personal	1.114	1.114	
Creante in leg cu bug asig.sociale	46.197	46.197	
Creante in leg.cu bugetul cons.	2.471	2.471	
Avansuri platite	-	-	
Alte creante	-	-	
Decontări privind capitalul	-	-	
Grupuri și asociați	-	-	
Debitori diverși	379.794	379.794	
TOTAL	1.036.177	1.036.177	

5.2 DATORII

- lei -

Denumire	Sold la 31decembrie 2018 (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	64.496	64.496	
Furnizori facturi nesoșite	15.938	15.938	
Clienți – creditori	104	104	
Datorii față de personal	13.411	13.411	
Datorii in legatura cu bugetul consolidat al statului	355.183	355.183	
Creditori diversi-garantii chiriasi	303.160	303.160	
Dividende de plata	839.401	839.401	
Grupuri și asociați	-	-	
Datorii la bugetul local	-	-	
Alte datorii-sume in curs de clarificare	-	-	
TOTAL	1.591.693	1.591.693	

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 nesosite si care au legatura cu exercitiul financiar 01.01.2018-31.12.2018

Datoriile catre bugetul consolidat al statului sunt scadente la 25.01.2019 , firma neavand datorii catre bugetul consolidat al statului la 31.12.2018

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 , iar soldul la 31.12.2018 in valoare de 839.401 lei reprezinta contravaloarea dividendelor nete 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,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

I. PRINCIPII CONTABILE

Situațiile financiare pentru exercițiul încheiat la 31.12.2018 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 depreciilor 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 NECOMPENSĂRII

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

H. PRINCIPIUL PREVALENȚEI ECONOMICEI 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 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
- Note explicative
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Situația capitalurilor proprii

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 neta a activelor Societatii. altele decat stocurile si impozite amanate activ. este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

i. Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate 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 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. Recunoaşterea 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 2018 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 intermediul contului 461.

r. Impozitul pe profit

Societatea inregistreaza impozitul pe profit calculat in conformitate cu Legea 227/2015. 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 Luminita", positioned below the typed 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 31 decembrie 2018 capitalul social subscris este integral vărsat.

Până în prezent societatea nu are obligațiuni emise.

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

A handwritten signature in blue ink.

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Pe perioada anului 2018 pana la 31.12.2018 numărul mediu al salariaților societății a fost de 24 salariați.

Societatea nu detine obligatii contractuale catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite actualilor directori si administratori. Societatea nu are asumate obligatii viitoare de natura garantiilor in numele administratorilor.

Societatea nu are program de pensii viitoare pentru personal, astfel ca participa la Programul Natioanal de Pensii , conform legislatiei n vigoare.

Cheltuielile salariale ale societății la 31.12.2018 au fost următoarele:

- Cheltuieli cu salariile personalului - 884.949 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor – 44.701 lei
- Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca – 19.911 lei
- Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala – 3.580 lei

La data de 31.12.2018 societatea are un numar de 25 de salariați, din care 22 de salariați cu norma intreaga si 3 salariați cu timp partial.

Valoarea indemnizatiilor brute membrilor consiliului de administratie in anul fiscal 2018 pana la 31.12.2018 au fost de 98.496.lei

Conducerea firmei este asigurată de consiliul de administrație și directorii executivi. Componenta 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", written below the printed name "Dinu Luminita".

NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

Indicator	An precedent	An curent
Indicatorul lichidității curente		
a. active curente	8.674.696	6.327.799
b. datorii curente	710.646	1.591.693
c. a/b in nr. de ori	12.20	3.98
Indicatorul lichidității imediate (test acid)		
a. active circulante-stocuri	4.316.121	3.617.381
b. datorii pe termen scurt	710.646	1.591.693
c. a/b in nr. de ori	6.07	2.27
Indicatorul gradului de îndatorare		
a. capital împrumutat	-	-
b. capital propriu	103.769.032	81.288.326
c. a/b x100	-	-
Viteza de rotație a debitelor clienți		
a. creanțe comerciale	583.312	606.601
b. cifra de afaceri netă	4.206.192	4.000.305
c. a/b x 365 (in nr de zile)	51	55
Viteza de rotație a creditelor furnizori		
a. datorii comerciale	28.777	80.433
b. cifra de afaceri netă	4.206.192	4.000.305
c. a/b x 365 (in nr de zile)	3	7
Viteza de rotație a activelor totale		
a. cifra de afaceri netă	4.206.192	4.000.305
b. total active	104.479.678	82.886.790
c. a/b in nr de rotații	0.04	0.05
Rentabilitatea capitalului		
a. profit	1.327.514	(17.446.061)
b. total active minus datorii curente	103.769.032	81.293.847
c. a/b x 100	1.28	-

Administrator
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

[Signature]

NOTA 10.

ALTE INFORMAȚII

Societatea comerciala MOBEST SA a fost infiintata prin Hotararea Guvernamentala nr. 180 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 31.12.2018

-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 31.12.2018 societatea nu are in derulare contracte de leasing financiar. Societatea nu are incheiate contracte de asociere in participatiune.

La 31.12.2018 societatea are un numar de 25 salariati din care un numar de 3 salariati cu timp partial si a realizat la 31.12.2018 o cifra de afaceri de 4.000.305 lei
Cifra de afaceri are urmatoarea structura : venituri din vanzare produse finite 152.440 lei, venituri din servicii 29.604 lei , venituri din vanzare produse reziduale 42 lei, venituri din vanzare marfuri 80.877 lei, venituri din activitati diverse 59.166 lei si venituri din chirii de 3.678.176 lei .

Onorariul incasat de auditor firma AUDIT CONTEX MM SRL cod fiscal 16951690 inregistrata in Registrul CAFR sub numarul 564/2005 a fost de 16.600,50 lei inclusiv TVA in anul 2018 pentru auditarea situatiilor financiare de la 31.12.2017

Societatea are datorii pe termen scurt in valoare de 1.591.693 lei.

Societatea a realizat in anul 2018 pana la 31.12.2018 o pierdere contabila neta de 17.446.061 lei . Societatea a realizat din activitatea de exploatare o pierdere de 17.130.053 lei ,iar din activitatea financiara un profit de 11.248 lei , iar impozitul pe profit calculat la 31.12.2018 este 327.256 lei.

Pierderea contabila din activitatea de exploatare a fost generata de faptul 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, acest fapt generand o cheltuiala de exploatare de 19.101.783 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 , iar soldul la 31.12.2018 in valoare de 839.401 lei reprezinta contravaloarea dividendelor nete neridicate de catre actionari.

La data de 31.12.2018 societatea nu inregistreaza debite restante la bugetul consolidat al statului, sumele inregistrate in balanta fiind scadente in data de 25.01.2019

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

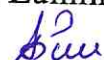
Impozitul pe profit s-a calculat cu respectarea prevederilor Legii nr.227/2015 si a Normelor Metodologice de aplicare a acesteia, iar din punct de vedere fiscal societatea a realizat un profit fiscal de 2.045.350 lei , impozitul pe profit cumulativ de la inceputului anului fiscal 2018 fiind de 327.256 lei . Profitul fiscal in valoare de 2.045.350 lei este format din: pierderea contabila a exercitiului financiar – 17.446.061 lei, cheltuieli nedeductibile – 377.653 lei , elemente similare veniturilor – 19.127.115 lei si venituri neimpozabile -13.357 lei.

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

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 11

DEUNUMIRE	1 ianuarie 2018	31 decembrie 2018
Materii prime	413.069	288.180
Provizioane pentru materii prime		
Materiale consumabile	289.976	548.528
Provizioane ptr.materiale consumabile	38.709	38.709
Obiecte de inventar	156.819	155.070
Productie in curs de executie		
Provizioane pentru productia in curs		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	574.780	843.461
Provizioane pentru deprecierea semifabricate	19.774	19.774
Animale		
Marfuri si ambalaje	822.714	834.625
Provizioane pentru depreciere ambalaje	-	
Avansuri ptr.cumparari stocuri	2.159.700	99.037
Materiale aflate la terti		
Total	4.358.575	2.710.418,00

Administrator
Pridon Ionescu



Întocmit,
Dinu Luminita

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

MOBEST SA

Nota 12 Numerar si echivalente

DEENUMIRE	1 ianuarie 2018	31 decembrie 2018
Conturi la banci	3.298.276	657.203
Numerar in casierie	6.480	4.001
Alte disponibilitati banesti	-	-
Alte valori	2.967	-
Depozite bancare pe termen scurt	-	1.920.000
Total	3.307.723	2.581.204

Administrator,
Pridon Ionel



Întocmit,
Dinu Luminita

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

MOBEST SA

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 31 decembrie 2018 - societatea are investitii financiare pe termen scurt un depozit bancar la GARANTI BANK SA in valoare de 1.920.000 lei

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 31 decembrie 2018 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 constate 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 blue ink handwritten signature of 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 31 decembrie 2018, 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, suma datorata la 31.12.2018 in valoare de 7 lei fiind scadenta la 25.01.2019

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

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

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 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,

Pridon Ionel



Întocmit,

Dinu Luminita

A blue ink handwritten signature of Dinu Luminita.

SC MOBEST SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018
 intocmit conform normelor aprobate de aplicare a
 prevederilor Ordinului Ministerului de Finante 1802/2014

DENUMIREA INDICATORULUI	COD RAND	ANUL 2017	ANUL 2018
I NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIOANALA	1		
1.Incasari	2	5.456.405,00	5.144.958,00
2.Plati	3	3.225.211,00	5.756.553,00
3.Numerar net din activitatea operationala (rd02-rd03)	4	2.231.194,00	-611.595,00
II NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5		
1.Incasari	6	849.381,00	0,00
2.Plati	7	814.036,00	114.924,00
3.Numerar net din activitatea de investitii (rd06-rd07)	8	35.345,00	-114.924,00
III NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	9		
1.Incasari	10		
2.Plati	11		
3.Numerar net din activitatea de finantare(rd10-rd11)	12		
IV Cresterea(descresterea) neta de numerar si echivalent in numerar (rd04+rd08+rd12)	13	2.266.539,00	-726.519,00
V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	1.041.184,00	3.307.723,00
VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	15	3.307.723,00	2.581.204,00

ADMINISTRATOR



INTOCMIT
 EC.DINU LUMINITA

Dinu

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2018

Element al capitalului propriu	LEI						
	Sold la 1 ian.2018		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 dec.2018
	0	1	2	3	4	5	
			Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	6
Capital subscris varsat		1.742.332	-	-	-	-	1.742.332
Capital subscris nevarsat							
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare active		90.577.815			19.127.115		71.450.700
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		9.323.295	1.327.514	1.327.514		379.843	5.616.165
Pierdere neacoperită							
Rezultatul reportat provenit din rezerve din reevaluare		307.966	19.127.114	19.127.114			19.435.080
Sold creditor							
Sold debitor							
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale							
Sold creditor							
Sold debitor			379.844		379.844		
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Regem. contabile cf. Directivei a IV-a C.E.E							
Sold creditor							
Sold debitor							
Rezultatul exercițiului financiar							
Sold creditor		1.327.514					
Sold debitor					1.327.514		
Repartizare			17.446.061				17.446.061

LIJUAL CAPITALURI PROPRII	103.769.032	2.628.723	20.454.628	25.109.429	20.454.628	81.288.326
---------------------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

ADMINISTRATOR



INTOCMIT

Sau

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitate: MOBEST SA
Judetul:40- Bucuresti
Adresa: Localitatea Bucuresti, str.Heliade intre Vii nr.8, sector 2, tel. 021/2524740
Numar din registrul comertului: J40/288/1991
Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5210-Depozitari
Cod unic de inregistrare: 345

Subsemnatul PRIDON IONEL, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de ADMINISTRATOR imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale 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.

Semnatura



Raportul auditorului independent
AUDIT CONTEX MM SRL

Catre asociatii
MOBEST SA

Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii MOBEST SA care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 81.288.326 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: -17.446.061 lei

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

Baza pentru opinie

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

Alte informatii – Raportul administratorilor

4 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa

apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.
- c) In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 5 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.
- 6 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 8 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

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


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

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

In numele: AUDIT CONTEX MM SRL, inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 564/2005

Auditor partener Alexandrescu Maria, inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 694/2001

Bucuresti, 20.03.2019


Alexandrescu
Maria
Nr.694

