



**RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE**

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020

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) *Ponderele 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) *Dependență 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 Romania și din alte tari pe care se negociaza 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 societatii și a urmatoarelor informatii 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 bilanț.*

c) *Cash flow*

Data raportului: 26.03.2021

Denumirea societății comerciale : SC MOBEST SA

Sediul social: Bucuresti, 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

Piata 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 2020 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.

Având în vedere instituirea stării de urgență pe teritoriul României în baza Decretului nr.195 din 16.03.2020 publicat în Monitorul Oficial nr.212/16.03.2020 Consiliul de Administrație al societății în baza deciziei nr.2 din 01.04.2020 a hotărât diminuarea valorii chiriei pentru perioada 01.04.2020-30.06.2020 cu un procent de până la 25% din valoarea chiriei contractuale negociate.

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 societăți 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.

In anul 2020 nu au avut loc fuziuni sau reorganizarii .Societatea nu detine filiale si nici societatii controlate.

1.1.d) Achiziții sau înstrăinări de active

In cursul anului 2020 au fost achizitionate imobilizari corporale noi in valoare de 402.147,50 lei .

Achizitia,acestor imobilizari noi a fost facuta din sursele proprii ale societatii,in scopul asigurarii bunei desfasurari a activitatii societatii.

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

Activul total este structurat astfel:

- Active imobilizate 77.465.646 lei
- Active circulante 4.627.495 lei

Activul circulant net este 2.572.059 lei

Datoriile totale sunt in valoare de 2.063.598 lei

1.1.1. Elemente de evaluare principală

a) Profit

La data de **31.12.2020** societatea inregistreaza un profit net contabil in valoare de **1.733.320 lei**.

b) Cifra de afaceri

In anul 2020, a fost de 3.869.289 lei ,in scadere cu 2.08 % fata de 2019(3.951.605 lei)

d) Export

Societatea Mobest S.A nu realizeaza activitati de export.

d. Costuri

In structura costurilor societatii din anul 2020 o pondere semnificativa de 43.99 % respectiv 968.502 lei, o detine cheltuielile cu forta de munca.Platile au constat in salarii,tichete de masa si contributi asiguratorii pentru munca, aferente unui numar mediu de 21 de salariatii si cei trei membrii ai consiliului de administratie.

e. % din piața deținută – nu deținem informații

f. Lichiditate (disponibil in cont,etc) = 1.912.858 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Cu privire la activitatea de inchiriere a bunurilor imobiliare ,societatea valorifica in prezent 19.800 mp avand in derulare un numar de 92 contracte de inchiriere. Societatea asigura chiriilor sai utilitatile necesare desfasurarii activitatii in spatiile inchiriate (energie electrica,energie termica,gaze naturale,apa/canal).

Cu privire la activitatea de la punctul de lucru din Chitila,jud.Ifov capacitatile de productie sunt:

Utilajele de baza la debitarea cherestelei (gater)

Utilajele de baza (care determina capacitatea de productie a fabricii de cherestea) la transformarea bustenilor in cherestea sunt urmatoarele:

- linie de debitat busteni- gater orizontal, cu ajutorul carora bustenii sunt taiati in lung (1 buc). Se foloseste atat pentru rasinoase cat si pentru foioase;
- ferastrau Banzic Petzing&Hartman-Kassel (1 buc);
- ferastrae 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, producție, depozitare și 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 în totalul cifrei de afaceri (%)		
		2018	2019	2020
	Venituri din chirii	91,94	94,21	95,68
	Venituri din activități diverse	2,23	2,92	3,27
	Venituri din vânzarea marfurilor și produselor finite	5,83	2,87	1,05

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 și canalizare: APA NOVA Bucuresti SA

b) Materia prima pentru fabricarea cherestelei

Societatea în anul 2020 nu a mai achiziționat materie primă pentru fabricarea cherestelei. Societatea a prelucrat din stocurile rămase de anul trecut.

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 2020

	2019	2020	BVC 2021
Cifra de afaceri, din care	3.951.605	3.869.289	4.011.000
-activitatea de inchiriere	3.891.464	3.867.171	3.925.000
-comert	60.141	2.118	75.000

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:

La data de 31.12.2020 societatea are un număr de 23 de salariați, din care 18 de salariați cu normă întreagă și 5 salariați cu timp parțial. Dintre aceștia 4 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 rapoarte 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 amiabile de rezolvare și, după caz, se apelează la soluționarea lor în justiție.

Riscul de lichiditate.

Societatea nu a avut în anul 2020 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 renegocierea contractelor 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 chiriilor 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	2018	2019	2020
Cifra de afaceri	4.000.305	3.951.605	3.869.289
Profit/pierdere neta	(17.446.061)	1.534.401	1.733.320

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 analiza 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 2020, societatea Mobest SA era parte în următoarele litigii:

1. Dosar 35817/3/2019 – în care reclamant este Zaharescu Adina Ioana cu domiciliul ales la Av. Dragomir Narcis și are ca obiect revendicarea terenului 1004 mp în baza legii 10/2001 și legii 165/2013 în care societatea apare în calitate de parat alături de Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului, Ministerul Finanțelor Publice și Municipiul București prin Primarul General; dosarul se află pe rolul Tribunalului București-secția IV Civilă –prin Hotărârea nr.1852/2020 pronunțată în 26.11.2020 cererea a fost respinsă, cu drept de apel în 30 de zile de la comunicare
2. Dosar 28994/3/2019 aflat pe rolul Tribunalului București –secția a VII Civilă privind continuarea planului de reorganizare a societății HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS (HELIOS-P.L.S) SRL la care societatea MOBEST SA este înscrisă la masa credală cu suma de 47.852,63 lei –termen de judecată 30.06.2021;
3. Dosar 20879/3/2018 ***în care Mobest SA are calitatea de reclamant și prin care se solicită recuperarea sumei de 19.101.786 lei cu titlu de despăgubiri suma actualizată cu indicele de inflație de la data plății efective de la Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului ca urmare a restituirii celor 11.293 mp doamnei Gutzulescu Ioana Ruxandra conform deciziei Înaltei Curți de Casație și Justiție referitoare la dosarul 960/2/2008 – în data de 22.01.2021 Secția a VI-a Civilă a Curții de Apel București prin Hotărârea 115/2021 a respins apelul formulat de Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului, cu drept de recurs în 30 de zile de la comunicare tot la Curtea de Apel București- Secția VI-a Civilă

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 actiunilor care se tranzactioneaza pe Piata Rasdaq sau pe piata valorilor mobiliare necotate.

1.2 Descrierea politicii de dividende a companiei pentru ultimii 3 ani

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

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

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

Soldul la 31.12.2020 în valoare de 1.585.975 lei reprezinta contravaloarea dividendelor neridicate de catre actionari.

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 mama 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 societatii si a urmatoarelor informatii pentru fiecare membru:

În perioada 01.01.2020 – 28.04.2020, în baza Hotarari AGA numărul 1/31.10.2019, Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Pridon Ionel-Petru -Presedinte
- Talpeanu Daniel Marian- Membru
- Raducanu Daniela -Membru

În perioada 29.04.2020 – 31.12.2020, în baza Hotarari AGA nr.1/29.04.2020 Consiliul de Administratie a avut urmatoarea componenta:

- Raducanu Daniela -Presedinte
- Pridon Cristian-Angelo- Membru
- Talpeanu Daniel Marian – Membru

Domnul Pridon Cristian Angelo, cetatean roman, [REDACTAT] este absolvent al Universitatii din București – Facultatea de Științe Politice

Doamna Raducanu Daniela, cetatean roman, [REDACTED] este absolventa a Facultatii de Marketing din cadrul Academiei de Studii Economice-Bucuresti

Domnul Talpeanu Marian Daniel, cetatean roman, [REDACTED] este absolvent al Facultatii de Economie si Gestiunea Productiei Agricole si Alimentare -Academia de Studii Economice Bucuresti

Activitatea Consiliului de Administratie

Evaluarea activitatii Consiliului de Administratie in 2020 a fost facuta sub supravegherea Presedintelui Consiliului de Administratie, in persoana Doamnei Raducanu Daniela. 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 2020, consiliul s-a intrunit in conditiile legii de 2 ori in componenta Pridon Ionel-Petru , Talpeanu Daniel Marian si Raducanu Daniela si de 3 ori in componenta Pridon Cristian-Angelo , Talpeanu Daniel Marian 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 Raducanu Daniela, 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 31.12.2020 și datele ce figurează în anexele prezentului raport evidențiază evoluția societății comerciale.

La prezentul raport se anexează bilanțul contabil la 31.12.2020, întocmit conform Normelor Metodologice ale Ministerului Finanțelor, verificat și auditat.

a) Elemente de bilanț.

- lei-

Denumire indicator	2018	2019	2020
1.Imobilizari corporale	76.484.104	76.530.289	77.388.260
2.Imobilizari necorporale	97	77	57
3.Imobilizari financiare	77.329	77.329	77.329
a.ACTIVE IMOBILIZATE_TOTAL	76.551.530	76.607.695	77.465.646
1.Stocuri	2.710.418	2.558.054	1.584.178
2.Creante	1.036.177	1.066.791	1.130.459
3.Investitii pe termen scurt	1.920.000	600.000	650.000
4.Casa si conturi la banci	661.204	843.236	1.262.858
b.ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	6.327.799	5.068.081	4.627.495
c.Cheltuieli in avans	7.461	8.368	9.412
d.Datorii ce trebuie platite in per.< 1 an	1.591.693	1.809.160	2.063.598
e.Active circulante/datorii curente nete	4.742.317	3.266.039	2.572.059
f.Total active minus datorii curente	81.293.847	79.873.734	80.037.705
g.Datorii ce trebuie platite in > 1 an	-	-	-
h.Provizioane	-	-	-
i.Venituri in avans	6.771	5.521	4.271
1.Capital subscris varsat	1.742.332	1.742.332	1.742.332
2.Prime de capital	-	-	-
3.Rezerve din reevaluare	71.450.700	71.378.094	71.305.488
4.Rezerve	490.110	490.110	490.110
Actiuni proprii	-	-	-
5.Rezultatul reportat	25.051.245	4.724.526	4.763.434
Rezultatul exercitiului	(17.446.061)	1.534.401	1.733.320
Repartizare din profit la rezerva legala	-	-	-
CAPITALURI-TOTAL	81.288.326	79.869.463	80.034.684

b) Contul de profit și pierdere

lei -

Indicatori	2018	2019	2020
Venituri din Exploatare	4.303.520	4.216.951	3.956.030
Cheltuieli pentru exploatare	21.433.573	2.660.394	2.199.729
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	(17.130.053)	1.556.557	1.756.301
Venituri Financiare	11.613	24.245	14.662
Cheltuieli Financiare	365	6.537	1.569
REZULTATUL FINANCIAR	11.248	17.708	13.093
REZULTATUL CURENT AL EXERCITIULUI	(17.118.805)	1.574.265	1.769.394
Venituri exceptionale-total	-	-	-
Cheltuieli exceptionale- total	-	-	-
REZULTATUL EXCEPTIONAL	-	-	-
Venituri totale	4.315.133	4.241.196	3.970.692
Cheltuieli totale	21.433.938	2.666.931	2.201.298
REZULTATUL BRUT	(17.118.805)	1.574.265	1.769.394
Impozit pe profit	327.256	39.864	36.074
REZULTATUL NET	(17.446.061)	1.534.401	1.733.320

e) Cash flow.

Numerar la inceputul perioadei 1.443.236 (casa si banca)
Numerar la sfarsitul perioadei 1.912.858 (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. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de	x		

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 constitutiv.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			CV-ul membrilor

organelor statutare		x	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 nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale			Posibilitati solutionare -

<p>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. Prognozele, 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	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
RADUCANU DANIELA

Raducanu Daniela

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 02.03.2021 Tip situație financiară: B5

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 1.742.332

Entitatea MOBEST SA

Adresa
Judet Bucuresti Sector Sector 2 Localitate Bucuresti
Strada HELIADE INTRE VII Nr. 8 Bloc Scara Ap. Telefon 0212524740

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

Forma de proprietate

34-Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

5210 Depozitări

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

6420 Închirierea și subînchirierea 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 31.12.2020 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

80.034.684

Capital subscris

1.742.332

Profit/ pierdere

1.733.320

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Raducanu

Semnătura

Dinu

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 persoană fizică/ Denumire firma de audit

AUDIT CONTEX MM SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

564/2005

CIF/ CUI

16951690

Formular VALIDAT

Semnătura electronică

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	77	57
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	76.530.289	77.388.260
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	77.329	77.329
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	76.607.695	77.465.646
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	2.558.054	1.584.178
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431***+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.066.791	1.130.459
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.066.791	1.130.459
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	600.000	650.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	843.236	1.262.858
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.068.081	4.627.495
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	8.368	9.412
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	8.368	9.412
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.809.160	2.063.598
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.266.039	2.572.059
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	79.873.734	80.037.705
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	5.521	4.271
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	5.521	4.271
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	1.250	1.250
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	4.271	3.021
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	71.378.094	71.305.488
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	490.110	490.110
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	4.724.526	4.763.434
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.534.401	1.733.320
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	79.869.463	80.034.684
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	79.869.463	80.034.684

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.951.605	3.869.289
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	3.891.464	3.867.171
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	60.141	2.118
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	60.776	68.205
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	44.385	8.591
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	160.185	9.945
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.250	1.250
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	4.216.951	3.956.030
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	289.942	189.211
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	76.082	61.754
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	78.229	62.279
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	49.076	5
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	935.424	968.502
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	912.367	942.324
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	23.057	26.178
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	345.530	383.308
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	345.530	383.308
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	103.810	7.175

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	103.810	29.308
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		22.133
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	782.301	527.495
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	478.579	415.527
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	294.972	111.466
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	8.750	502
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	2.660.394	2.199.729
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.556.557	1.756.301
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	23.593	14.092
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	652	570
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	24.245	14.662
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	6.537	1.569
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	6.537	1.569
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	17.708	13.093
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	4.241.196	3.970.692
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	2.666.931	2.201.298
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.574.265	1.769.394
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	39.864	36.074
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.534.401	1.733.320
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura


INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


**Formular
VALIDAT**

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.733.320
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	24		21
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	22		23
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		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	893.341	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	20.232	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	873.109	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	66.311	
Convaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (320)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	45b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	135.631	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	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)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	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)	66	55	77.329	77.329
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	679.947	625.589
- 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)	69	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)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	630.750	602.810
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	274	274
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	56.151	60.420
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	8.069	11.209
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	48.082	49.211
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	417.850	556.585
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	417.850	556.585
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76 (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82 (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	7.027	11.062
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.027	11.062
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	836.209	1.251.796
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	819.310	1.217.337
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	16.899	34.459
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.809.160	2.063.598
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	23.098	39.145
- 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)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	14.361	16.485
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)	127	111	141.644	118.737
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	27.755	26.822
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	113.889	91.915
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.630.057	1.889.231		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	1.329.801	1.585.975		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	300.256	303.256		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.742.332	1.742.332		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.742.332	1.742.332		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	6.952	6.952		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.742.332	X	1.742.332	X

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate @	185	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnatura

*Raducan*Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Dinu

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 absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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 lăcușului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (piscuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	7.543			X	7.543
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	7.543			X	7.543
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	70.875.750			X	70.875.750
Constructii	07	5.957.672				5.957.672
Instalatii tehnice si masini	08	1.337.410	1.368.298	31.843	31.843	2.673.865
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	65.452				65.452
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	47.864	8.591			56.455
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	135.631		135.631		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	78.419.779	1.376.889	167.474	31.843	79.629.194
III.Imobilizari financiare	17	77.329			X	77.329
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	78.504.651	1.376.889	167.474	31.843	79.714.066

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	7.466	20		7.486
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	7.466	20		7.486
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.267.441	233.706		1.501.147
Instalatii tehnice si masini	25	587.892	143.495	31.843	699.544
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	34.157	6.086		40.243
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.889.490	383.287	31.843	2.240.934
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.896.956	383.307	31.843	2.248.420

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				

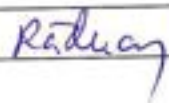
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura



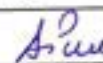
Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în format electronic, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia .xls va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale însoțită cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, amplasat și reanunț ad-recepe_fisibil."

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erozi cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintorcesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

SC MOBEST SA

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020

intocmit conform normelor aprobate de aplicare a

prevederilor Ordinului Ministerului de Finante 1802/2014

DENUMIREA INDICATORULUI	COD RAND	ANUL 2019	ANUL 2020
I NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIIONANALA	1		
1.Incasari	2	5,519,780.00	5,065,003.00
2.Plati	3	6,291,724.00	4,299,296.00
3.Numerar net din activitatea operationala (rd02-rd03)	4	-771,944.00	765,707.00
II NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5		
1.Incasari	6	0.00	0.00
2.Plati	7	366,024.00	296,085.00
3.Numerar net din activitatea de investitii (rd06-rd07)	8	-366,024.00	-296,085.00
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	-1,137,968.00	469,622.00
V NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	2,581,204.00	1,443,236.00
VI NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	15	1,443,236.00	1,912,858.00

ADMINISTRATOR

RADUCANU DANIELA



INTOCMIT

EC.DINU LUMINITA



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2020

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ian.2020	Creșteri			Reduceri		Sold la 31decembrie 2020
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer		
	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris varsat	1.742.332	-	-	-	-	1.742.332	
Capital subscris nevarsat	-	-	-	-	-	-	
Patrimoniul reșiei	-	-	-	-	-	-	
Prime de capital	-	-	-	-	-	-	
Rezerve din reevaluare active	71.378.094	-	-	72.606	72.606	71.305.488	
Rezerve legale	348.466	-	-	-	-	348.466	
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	
Alte rezerve	141.644	-	-	-	-	141.644	
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	
Pierderea legata de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat	-	-	-	-	-	-	
Profit nerepartizat	2.616.165	1.534.401	1.534.401	1.568.098	-	2.582.459	
Pierdere neacoperita	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provent din rezerve din reevaluare	-	-	72.606	72.606	-	2.134.231	
Sold creditor	2.061.625	-	-	-	-	-	
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provent din corectarea erorilor fundamentale	-	-	-	-	-	-	
Sold creditor	46.735	-	-	-	-	46.735	
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provent din trecerea la aplicarea Regamr contabile c/Directivei a IV-a a C.E.E	-	-	-	-	-	-	
Sold creditor	-	-	-	-	-	-	
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul exerciului financiar	-	-	-	-	-	-	
Sold creditor	1.534.401	1.733.320	-	1.534.401	1.534.401	1.733.320	
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	
Repartizare	-	-	-	-	-	-	
profit	-	-	-	-	-	-	
TOTAL CAPITALURI PROPRII	79.869.462	3.340.327	1.607.007	3.175.105	1.607.007	80.034.684	

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

ADMINISTRATOR



INTOCMIT



NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la 31.12.2020 se prezintă astfel :

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

(cod 40)
lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final la 31.12.2020 (col.5=1+2-3)
		Sold initial la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmabrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7.543			X	7.543
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	7.543				7.543
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	70.875.750				70.875.750
Constructii	06	5.957.672				5.957.672
Instalatii tehnice si masini	07	1.337.410	1.368.298	31.843	31.843	2.673.865
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	65.452				65.452
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	47.864	8.591			56.455
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	10	135.631		135.631		0
TOTAL (rd.05 la 10)	11	78.419.779	1.376.889	167.474	31.843	79.629.194
Imobilizari financiare	12	77.329				77.329
ACTIVE IMOBILIZATE -TOTAL (rd.04 + 11 + 12)	13	78.504.651	1.376.889	167.474	31.843	79.714.066

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial la 01.01.2020	Amortiz are in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizari- lor scoase din evidenta	Amortizare la 31.12.2020 (col.9 = 6+7-8)
	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	7.466	20		7.486
TOTAL (rd.13+14)	15	7.466	20		7.486
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	1.267.441	233.706		1.501.147
Instalatii tehnice si masini	18	587.892	143.495	31.843	699.544
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	34.157	6.086		40.243
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.889.490	383.287	31.843	2.240.934
AMORTIZARI – TOTAL (rd.15+20)	21	1.896.956	383.307	31.843	2.248.420

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

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

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

Societatea mai detine in patrimoniu doua terenuri dupa cum urmeaza :

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

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

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

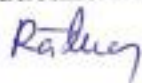
Societatea a achizitionat in cursul anului 2020 echipamente tehnologice de in valoare de 402.147,50 lei, diferenta de 966.150,22 lei aferenta intrarilor de echipamente tehnologice este reprezentata de reclassificarea unor stocuri de marfuri si a casat in baza aprobarii inventarierii mijloacelor fixe la 31.12.2019 un compresor de aer complet amortizat .

Societatea in anul 2020 a realizat venituri din inchirierea unor echipamente tehnologice in valoare 53.400 lei

La data de 31.12.2020 soldul contului imobilizari corporale in curs de executie este de 56.455,17 lei , in anul 2020 societatea inregistrand in contul imobilizari corporale in curs de executie suma de 8.590,97 lei aferenta extinderii instatiei de supraveghere video.

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 2. PROVIZIOANE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor (ct.491)	8.275	5.828	0	14.103
Provizioane pentru depreciere creabte debitori diverși(ct.496)	47.589	18.106	0	65.695
Provizioane pentru deprecierea .ocurilor de materiale (ct.3921)	38.709	0	0	38.709
Provizioane pentru deprecierea obiectelor de inventar (ct.3922)	672		672	0
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor (ct.3941)	19.774	0	19.446	328
Provizioane pentru deprecierea produselor finite (ct.3945)	2.014	0	2.014	0
PROVIZIOANE - TOTAL	117.033	23.934	22.132	118.835

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

- Provizionul pentru deprecierea creantelor-clienti in valoare de 8.274,65 lei a fost constituit in anul 2019 pentru urmatoarele creante : 5.803,99 lei aferent HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357 si 2.470,66 lei aferent firmei AVA MOBART SRL CIF 35431669 ;
- Provizionul pentru deprecierea creantelor-debitori diversi in valoare de 47.588,50 lei a

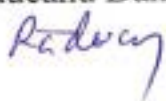
fost constituit in anul 2019 pentru urmasorii debitori diversi : 42.048,64 lei aferent firmei HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357, 4.046,52 lei aferent firmei AVA MOBART SRL CIF 35431669 si 1.493,34 lei aferent firmei BEST RENT 4 EVENT SRL CIF 34230870

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

In anul 2020 societatea a constituit provizioane in valoare de 23.394 lei dupa cum urmeaza:

- provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti in valoare de 5.828 lei au fost constituite pentru urmatoarele creante : 5.036,38 lei aferent firmei BUENO TECH SRL CIF 22278041 si 791,22 lei aferent ASOCIATIA HOPE BUSSINESS SUPORT CIF 18387849 ;
- provizioane pentru deprecierea creantelor debitori-diversi in valoare de 18.106 lei au fost constituite pentru urmatoarele creante : 14.244,06 lei aferent firmei BUENO TECH SRL CIF 22278041, 2.620,29 lei aferent ASOCIATIA HOPE BUSSINESS SUPORT CIF 18387849, 96.50 lei aferent creantei detinute la dl.Bratu Ion, 812,61 aferent firmei IDEL BUILDING SYSTEMS SRL CIF 29484960 si 332,82 aferent firmei PORRO MANAGEMENT SRL CIF 28173419
- In anul 2020 nu au fost incasari aferente provizioanelor constituite in anul 2019. Provizionul pentru deprecierea semifabricatelor s-a diminuat ca urmare a vanzarii unei parti a semifabricatelor pentru care fusese constituit, el fiind trecut pe venituri.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita




NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

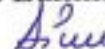
Destinația	Suma
Profit net de repartizat :	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	1.733.320

La data de **31.12.2020** societatea inregistreaza un profit net contabil in valoare de **1.733.320 lei**.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	3.951.605	3.869.289
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	1.560.011	1.593.071
3. Cheltuielile activității de bază	1.272.483	1.256.744
4. Cheltuielile activităților auxiliare	287.528	336.327
5. Cheltuieli indirecte de producție		
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.391.594	2.276.218
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	986.472	529.360
9. Alte cheltuieli de exploatare	8.750	502
10. Alte venituri din exploatare	160.185	9.945
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	1.556.557	1.756.301

Administrator,
 Raducanu Daniela

Raducanu Daniela

Întocmit,
 Dinu Luminita

Dinu Luminita

NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

5.1 CREAȚE

- lei -

Denumire	Sold la 31 decembrie 2020 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale-clienti	588.287	588.287	
Clients incerti sau in litigiu	14.102	14.102	
Creanțe personal	274	274	
Creante in leg cu bug asig.sociale	11.209	11.209	
Creante in leg.cu bugetul cons.	49.211	49.211	
Furnizori debitori ptr.prestari de servicii	-	-	
Alte creante	-	-	
Decontări privind capitalul	-	-	
Grupuri și asociați	-	-	
Debitori diverși	547.173	547.173	
Ajustari creante-provizioane depreciere creante clienti	(14.102)	(14.102)	
Ajustari debitori-provizioane depreciere debitori diversi	(65.695)	(65.695)	
TOTAL	1.130.459	1.130.459	

5.2 DATORII

- lei -

Denumire	Sold la 31 decembrie 2020 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Credite bancare	-	-	
Furnizori si efecte de platit	23.040	23.040	
Furnizori facturi nesosite	16.105	16.105	
Clienți – creditori	-	-	
Datorii față de personal	16.485	16.485	
Datorii in legatura cu bugetul consolidat al statului	118.737	118.737	
Creditori diversi-garantii chiriiasi	303.256	303.256	
Dividende de plata	1.585.975	1.585.975	
Grupuri și asociați	-	-	
Datorii la bugetul local	-	-	
Alte datorii-sume in curs de clarificare	-	-	
TOTAL	2.063.598	2.06.598	

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

Creantele fata de bugetul cu bugetul consolidat al statului sunt reprezentate de valoarea TVA-ului neexigibil aferent facturilor emise de furnizori in luna ianuarie 2021 pentru livrari de bunuri si prestari de servicii aferente lunii decembrie 2020 si de valoarea impozitului pe profit achitat in plus la bugetul de stat .

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

Datoriile catre bugetul consolidat al statului sunt scadente la 25.01.2021 , firma neavand datorii catre bugetul consolidat al statului la 31.12.2020

Datoriile fata de personal sunt datorii curente, din care 15.082 lei reprezinta lichidarea drepturilor salariale aferente lunii decembrie 2020

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

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

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

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

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

Soldul la 31.12.2020 in valoare de 1.585.975 lei reprezinta contravaloarea dividendelor neridicate de catre actionari.

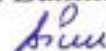
Societatea nu are incheiate contracte de leasing si nici contracte de credit bancar.

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

I. PRINCIPII CONTABILE

Situațiile financiare pentru anul 2020 respectiv la 31.12.220 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

A. PRINCIPIUL CONTINUITĂȚII ACTIVITĂȚII

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

B. PRINCIPIUL PERMANENȚEI METODELOR

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

C. PRINCIPIUL PRUDENTEI

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

D. PRINCIPIUL INDEPENDENȚEI EXERCITIULUI

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

E. PRINCIPIUL EVALUARII SEPARATE A ELEMENTELOR DE ACTIV SI PASIV

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

F. PRINCIPIUL INTANGIBILITĂȚII EXERCITIULUI

Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere.

G. PRINCIPIUL NECOMPENSARII

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

H. PRINCIPIUL PREVALENTEI ECONOMICULUI ASUPRA JURIDICULUI

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

I. PRINCIPIUL PRAGULUI DE SEMNIFICATIE

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

II. PRINCIPII CONTABILE SEMNIFICATIVE

a. Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt exprimate în lei.

b. Bazele contabilității

Raportările contabile anuale au fost întocmite în conformitate cu ORDIN 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile simplificate armonizate cu directivele europene și OMFP 58/2021 publicat în Monitorul Oficial 66 din 22.01.2021

Situațiile financiare cuprind:

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

Societatea se încadrează în categoria entităților mici deoarece la data de 31.12.2020 nu depășesc două din cele trei criterii de mărime pentru a fi încadrată în categoria entităților mijlocii sau mari, adică

-Totalul activelor : 17.500.000 lei

-Cifra de afaceri neta : 35.000.000 lei

-Numarul mediu de salariatii in cursul exercitiului financiar : 50

Societatea auditeaza situatiile financiare deoarece este actiunile sunt tranzactionate pe piata secundara AERO

c. Tranzacții în moneda străină

Operatiunile in valuta s-au reflectat in cazul cumpararii sau vanzarii de valuta la cursul de schimb valabil pentru licitatie, iar plata furnizorilor s-a efectuat la cursul BNR valabil in ziua platii. Eventuale diferente de curs valutar au afectat cheltuielile si veniturile din diferente de curs valutar.

d. Imobilizări corporale si necorporale

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

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

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

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. Recunoasterea 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 în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o creștere a valorii unei datorii. Recunoasterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoasterea creșterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

În anul fiscal 2020 societatea a aplicat prevederile punctului 432 din OMFP 1802/2014, care prevede că sumele colectate de o entitate în numele unor terțe parti, inclusiv în cazul contractelor de agent, comision sau mandat comercial încheiate potrivit legii, nu reprezintă venit din activitatea curentă, chiar dacă din punct de vedere al taxei pe valoarea adăugată persoanele care acționează în nume propriu sunt considerate cumpărători revanzatori.

În acest sens utilitățile refacturate chiriasilor nu au mai fost înregistrate ca venituri din exploatare, decontarea având loc prin intermediul contului 461.

r. Impozitul pe venitul microintreprinderilor

Societatea datorează impozitul pe venitul microintreprinderilor începând cu data de 01.01.2019 și acesta este calculat în conformitate cu Legea 227/2015 – art. 53. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă. Pentru obligațiile curente (legale sau implicite) legate de plata datoriilor către stat și alte autorități locale, generate de un eveniment anterior, pentru stingerea cărora este probabil să fie necesară o ieșire de resurse sau o diminuare de creanțe care să afecteze beneficiile economice, sunt recunoscute provizioane pentru taxe în cazul în care poate fi realizată o bună estimare a valorii acestor obligații.

s. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

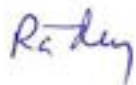
Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație prezentă (legală sau implicită) rezultată din evenimente trecute de a transfera beneficii economice, când este probabil că va fi necesară o ieșire de resurse pentru stingerea acestei obligații și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației. Atunci când efectul valorii în timp a banilor este semnificativ, provizionul este înregistrat la valoarea prezentă a

cheltuielii necesare pentru stingerea obligatiei.

t. Parti afiliate

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

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

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

Structura acționarilor este următoarea :

DECO MANUFACTURA	12.677.646	72,7625
Persoane fizice	3.242.952	18,6128
Persoane juridice	1.502.717	8,6247

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 2020 capitalul social subscris este integral vărsat.

Până în prezent societatea nu are obligațiuni emise.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Pe perioada anului 2020 până la 31.12.2020 numărul mediu al salariaților societății a fost de 21 salariați.

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

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

Cheltuielile salariale ale societății la 31.12.2020 au fost următoarele:

- Cheltuieli cu salariile personalului și a membrilor consiliului de administrație - 882.013 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masă acordate salariaților – 60.311 lei
- Cheltuieli cu tichete cadou acordate salariaților cu ocazia zilei de Paște an 2020 și zile de Crăciun an 2020 – în cuantum de 150 lei /salarizat, respectiv copil – 6.000 lei
- Cheltuieli privind contribuția asiguratorie pentru muncă – 19.846 lei
- Alte cheltuieli de protecție socială- 331,80 lei

La data de 31.12.2020 societatea are un număr de 23 de salariați, din care 18 de salariați cu normă întreagă și 5 salariați cu timp parțial.

Valoarea indemnizatiilor brute membrilor consiliului de administratie in anul fiscal 2020 pana la 31.12.2020 au fost de 98.496 lei, corespunzand unui venit net de 1.600 lei /luna pentru fiecare membru al consiliului de administratie

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

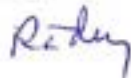
- Raducanu Daniela președinte
- Pridon Cristian Angelo membru
- Talpeanu Marian Daniel membru

Conducerea executivă este asigurată de :

- Raducanu Daniela Presedinte CA/Director General

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

Indicator	An precedent	An curent
Indicatorul lichidității curente		
a. active curente	5.068.081	4.627.495
b. datorii curente	1.809.160	2.063.598
c. a/b in nr. de ori	2.80	2.24
Indicatorul lichidității imediate (test acid)		
a. active circulante-stocuri	2.510.027	3.043.317
b. datorii pe termen scurt	1.809.160	2.063.598
c. a/b in nr. de ori	1.38	1.47
Indicatorul gradului de îndatorare		
a. capital împrumutat	-	-
b. capital propriu	79.869.463	80.034.684
c. a/b x100	-	-
Viteza de rotație a debitelor clienți		
a. creanțe comerciale	637.616	588.287
b. cifra de afaceri netă	3.951.605	3.869.289
c. a/b x 365 (in nr de zile)	59	55
Viteza de rotație a creditelor furnizori		
a. datorii comerciale	23.042	39.145
b. cifra de afaceri netă	3.951.605	3.869.289
c. a/b x 365 (in nr de zile)	2	4
Viteza de rotație a activelor totale		
a. cifra de afaceri netă	3.951.605	3.869.289
b. total active	81.684.144	82.102.553
c. a/b in nr de rotații	0.05	0.05
Rentabilitatea capitalului		
a. profit inaintea platii dobanzi si impozite	1.574.265	1.769.394
b. total active minus datorii curente	79.873.734	80.037.705
c. a/b x 100	1.97	2.21
Indicatori privind rezultatul pe actiune		
a. rezultat net atribuit actiunilor comune	1.534.401	1.733.320
b. numar de actini	17.423.315	17.423.315
c. a/b in lei/actiune	0.088	0.099

Administrator,
Raducanu Daniela

Raducanu Daniela

Întocmit,
Dinu Luminita

Dinu Luminita

NOTA 10. ALTE INFORMAȚII

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

Sediul social – Bucuresti,sector 2,str.Heliade Intre Vii nr.8;
Numar de inregistrare Registrul Comertului – J40/288/1991;
Codul fiscal –345;
Capital social la 31.12.2020– 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 31.12.2020

-DECO MANUFACTURA SRL – 12.677.646 actiuni cu o valoare de 1.267.764,60 lei ,
Pondere 72,7625%;
-Persoane fizice -3.242.952 actiuni cu o valoare de 324.295,20 lei , pondere 18,6128;
-Persoane juridice – 1.502.717 actiuni cu o valoare de 150.271,70 lei, pondere 8,6247%

Metoda de amortizare folosita este liniara

Societatea la data de 31.12.2020 societatea nu are in derulare contracte de leasing financiar.
Societatea nu are incheiate contracte de asociere in participatiune.

La 31.12.2020 societatea are un numar de 23 salariatii din care un numar de 5 salariatii cu timp partial si a realizat la 31.12.2020 o cifra de afaceri de 3.869.289 lei

Cifra de afaceri are urmatoarea structura : venituri din vanzare produse finite 34.708 lei, vanzare semifabricate 3.812 lei, venituri din servicii 49.838 lei , venituri din vanzare produse reziduale 1.006 lei, venituri din vanzare marfuri 2.118 lei, venituri din activitati din activitati diverse 75.442 lei si venituri din chirii de 3.702.365 lei .

Onorariul incasat de auditor firma AUDIT CONTEX MM SRL cod fiscal 16951690 inregistrata in Registrul CAFR sub numarul 564/2005 a fost de 17.136 lei inclusiv TVA in anul 2019 pentru auditarea situatiilor financiare de la 31.12.2019

Societatea are datorii pe termen scurt in valoare de 2.063.598 lei, din care dividende nete de 1.585.975 lei

Societatea a realizat in anul 2020 la 31.12.2020 un profit contabil net de 1.733.320 lei.
Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 1.756.301 lei ,iar din activitatea financiara un profit de 13.093 lei , iar impozitul pe veniturile microintreprinderilor calculat la 31.12.2020 este de 36.074 lei.

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

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

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

Rezultatul net pe actiune la 31.12.2020 este de 0.099 lei /actiune.

La data de 31.12.2020 societatea nu inregistreaza debite restante la bugetul consolidat al statului, sumele inregistrate in balanta in valoare de 118.737 lei fiind scadente in data de 25.01.2021

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

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

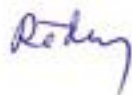
Tranzactiile realizate in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuarii tranzactiei.Activele si pasivele exprimate in valuta ,au fost evaluate la data bilantului , in lei , la cursul de schimb valutar comunicat de BNR la 31.12.2020 astfel :

- 1 EURO = 4.8694 lei si 1 USD = 3.9660 lei

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

Pentru anul 2020 societatea a aplicat facilitatea oferita pentru plata impozitului pe veniturile microintreprinderilor la termenele scadente respectiv reducerea cu 10% conform OUG 33/2020 si OUG 99/2020, pentru perioada 01.01.2020-30.09.2020

Administrator,
Raducanu Daniela



Intocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 11

DEUNUMIRE	1-Jan-2020	31-Dec-2020
Materii prime	260,384	163,675
Provizioane pentru materii prime		
Materiale consumabile	584,673	304,830
Provizioane ptr.materiale consumabile	38,709	38,709
Obiecte de inventar	157,038	159,069
Provizion pentru depreciere obiecte de inventar	672	-
Productie in curs de executie		
Provizioane pentru productia in curs		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	904,236	972,441
Provizioane pentru depreciera semifabricate	19,774	328
Provizioane pentru depreciere produse finite	2,014	-
Animale		
Marfuri si ambalaje	689,692	-
Provizioane pentru depreciere ambalaje	-	
Avansuri ptr.cumparari stocuri	23,200	23,200
Materiale aflate la terti		
Total	2,558,054	1,584,178

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 12 Numerar si echivalente

DEUNUMIRE	1-Jan-2020	31-Dec-2020
Conturi la banci	836,209	1,251,796
Numerar in casierie	7,027	11,062
Alte disponibilitati banesti	-	-
Alte valori	-	-
Depozite bancare pe termen scurt	600,000	650,000
Total	1,443,236	1,912,858

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 31 decembrie 2020 - societatea are investitii financiare pe termen scurt un depozit bancar la GARANTI BANK SA in valoare de 650.000 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

In cursul anului 2020 societatea MOBEST SA nu a desfasurat tranzactii cu partile afiliate sau cu entitati asociate definite conform OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare si Legii 227/2015

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

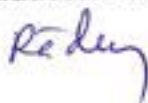
Nota 15 - Mediul inconjurator

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

Societatea si-a respectat obligatiile legale cu privire la Fondul de Mediu, prin depunerea declaratiilor la timp si plata in termen a celor instituite prin declaratii, suma datorata la 31.12.2020 in valoare de 20 lei, fiind scadenta la 25.01.2021.

Valoarea obligatiilor fiscale catre Fondul de Mediu pentru anul 2020 a fost de 45 lei.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
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.

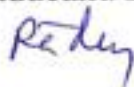
- Riscul fiscal

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

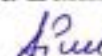
Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale recent adoptate pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu, sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 17 - Contingente

Actiuni in instanta

Societatea are pe rolul instantelor judecatoresti urmatoarele actiuni:

1. Dosar 35817/3/2019 – in care reclamant este Zaharescu Adina Ioana cu domiciliul ales la Av. Dragomir Narcios si are ca obiect revendicare teren 1004 mp in baza legii 10/2001 si legii 165/2013 in care societatea apare in calitate de parat alaturi de Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului, Ministerul Finantelor Publice ,si Municipiul Bucuresti prin Primarul General; dosarul se afla pe rolul Tribunalului Bucuresti-sectia IV Civila –prin Hotararea nr.1852/2020 pronuntata in 26.11.2020 cererea a fost respinsa , cu drept de apel in 30 de zile de la comunicare ;

2. Dosar 28994/3/2019 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti –sectia a VII Civila privind continuarea planului de reorganizare a societatii HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS (HELIOS-P.L.S) SRL la care societatea MOBEST SA este inregistrata la masa credala cu suma de 47.852,63 lei –termen de judecata 30.06.2021;

3. Dosar 20879/3/2018 ***in care Mobest SA are calitatea de reclamant si prin care se solicita recuperarea sumei de 19.101.786 lei cu titlu de despagubiri suma actualizata cu indicele de inflatie de la data platii efective de la Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului ca urmare a restituirii celor 11.293 mp doamnei Gutzulescu Ioana Ruxandra conform deciziei Inaltei Curti de Casatie si Justitie referitoare la dosarul 960/2/2008 – in data de 22.01.2021 Sectia a VI-a Civila a Curtii de Apel Bucuresti prin Hotararea 115/2021 a respins apelul formulat de Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului , cu drept de recurs in 30 de zile de la comunicare tot la Curtea de Apel Bucuresti- Sectia VI-a Civila

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 2020 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.

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

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

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

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

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate: MOBEST SA

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 2 STR. HELIADE INTRE VII NR. 8

Numar din registrul comertului: J40/288/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: 345

Subsemnatul, RADUCANU DANIELA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca:

- 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

RADUCANU DANIELA



**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 2020, 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:	80.034.684 lei
• Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar:	1.733.320 lei

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020 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 2020, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile

financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
- c) În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 8 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații 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 frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 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, 20.03.2021

