



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

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

Raport financiar pentru semestrul I Anul 2022

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

Data raportului: 31.08.2022

Denumirea societatii comerciale : SC MOBEST SA

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

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

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

Cod unic de înregistrare fiscală: **345**

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

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

Codul LEI : 315700VSKO5ME5P1BA92

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

Actiuni comune cu valoare nominala de 0,1 lei

Auditarea situatiilor financiare:

Situatiile financiare individuale aferente semestrului I 2022 nu sunt auditate

I. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA la 30.06.2022

1.1 Analiza situatiei economico-financiare

Rezultatele societatii la 30.06.2022 sunt prezentate in bilant si contul de profit si pierdere intocmite la aceasta data, dupa cum urmeaza :

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

Tabel I -Bilant- lei -

Denumirea Indicatorului	30.06.2021	30.06.2022	31.12.2021
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL. din care:	77.244.118	76.774.847	77.020.489
IMOBILIZARI NECORPORALE	217	145	183
IMOBILIZARI CORPORALE	77.166.572	76.697.373	76.942.977
IMOBILIZARI FINANCIARE	77.329	77.329	77.329
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL. din care:	3.897.025	4.817.060	5.312.933
STOCURI	1.528.916	1.420.998	1.445.027
CREANTE	1.175.193	972.220	1.022.656
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	1.600.000	1.300.000
CASA SI CONTURI LA BANCII	1.192.916	823.842	1.545.250

C. CHELTUIELI IN AVANS	62.660	68.760	7.788
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. < 1 AN	2.092.007	1.710.698	2.268.613
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE RESP.DATORII CURENTE NETE	1.866.028	3.173.594	3.048.808
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	79.110.546	79.948.620	80.069.651
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. > 1 AN	0	0	0
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	0
I. VENITURI IN AVANS	3.646	2.494	4.715
I. CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT	1.742.332	1.742.332	1.742.332
II. PRIME LEGATE DE CAPITAL	0	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	71.269.186	71.196.580	71.232.883
IV. REZERVE	490.110	490.110	490.110
V. REZULTATUL REPORTAT	4.626.492	4.722.295	4.649.170
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	990.030	1.796.158	1.953.387
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0
CAPITALURI - TOTAL	79.108.150	79.947.475	80.067.882

b) Contul de profit si pierderi, comparativ cu aceeasi perioada a anului precedent:

Tabel 2 - Rezultate financiare - lei

Indicator	30.06.2021	30.06.2022	31.12.2021
Cifra de afaceri	2.150.936	2.236.495	4.353.174
Venituri din exploatare din care:	2.110.241	2.933.592	4.279.595
- venituri din activitatea de baza	2.150.236	2.234.135	4.347.576
- venituri din vanzarea marfurilor	700	2.360	5.598
- alte venituri din exploatare	625	712.832	1.683
Cheltuieli de exploatare din care :	1.105.226	1.125.342	2.291.209
- cheltuieli cu personalul	523.678	532.402	1.032.309
- cheltuieli cu amortizarile	224.859	245.642	475.007
- alte chelt.de exploatare	263.261	260.227	522.789
Rezultat din exploatare- Profit sau Pierdere	1.005.015	1.808.250	1.988.386
Venituri financiare	6.637	17.673	7.876
Cheltuieli financiare	52	102	133
Rezultat financiar	6.585	17.571	7.743
Venituri totale	2.116.878	2.951.265	4.287.471
Cheltuieli totale	1.105.278	1.125.444	2.291.342
Rezultatul brut – Profit sau Pierdere	1.011.600	1.825.821	1.996.129
Impozit pe veniturile microintreprinderilor	21.570	29.663	42.742
Rezultatul net al exercitiului- Profit sau Pierdere	990.030	1.796.158	1.953.387

II. NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUATIA FINANCIARA INDIVIDUALA PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2022

- Societatea MOBEST S.A. a înregistrat în perioada ianuarie- iunie 2022 venituri totale în sumă de 2.951.265 lei, în creștere cu 39.41% față de perioada similară a anului 2021(2.116.878 lei). Aceasta creștere a veniturilor la 30.06.2022 față de 30.06.2021 cu valoarea de 843.387 lei se datorează faptului că prin hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 28.04.2022 s-a hotărât și aprobat prescripția și înregistrarea pe venituri a dividendelor distribuite prin hotărârea nr. 1 a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la data

de 11.05.2018, neridicate pana la data de 23.06.2021, precum si a celor ramase in sold ca neridicate la 31.12.2016, valoarea acestora fiind de 711.099 lei. Ponderea cea mai mare in aceste venituri o au veniturile din chirii.

- **Datoriile** societatii au scazut cu 18.22 % fata de aceeaasi perioada a anului precedent ca urmare a distribuirii de dividende si a prescriptiei dividendelor neridicate, valoarea dividendelor neridicate la 30.06.2022 fiind de 1.200.488 lei fata de 1.649.748 la data de 30.06.2021.

- **Capitalurile proprii** ale societatii la 30.06.2021 au fost de 79.108.150 lei, iar la data 30.06.2022 sunt de 79.947.475 lei aceasta crestere de 839.325 fiind determinata in principal de cresterea profitului net contabil de la 990.030 lei la 30.06.2021 la 1.796.158 lei la 30.06.2022

- In cursul anului 2022 pana la data de 30.06.2022 societatea nu a mai constituit provizioane.

- La data de **30.06.2022** societatea inregistreaza un profit contabil net de **1.796.158 lei**

Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de **1.808.250 lei**, iar din activitatea financiara un profit de **17.571 lei**, iar impozitul pe venitul microintreprinderilor calculat la 30.06.2022 este de **29.663 lei**.

- In primele sase luni ale anului **Cheltuiala cu personalul** generata de un numar de 23 de salariatii si cu indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie a reprezentat **47.31 % din totalul cheltuielilor de exploatare**. Societatea a cheltuit cu personalul **532.402 lei**, cu 1.66 % mai mult fata de aceiasi perioada a anului precedent **523.678 lei**

- Alte cheltuieli de exploatare (reparatii si intretinerile curente, cheltuieli cu primele de asigurare, cheltuieli privind comisiunile si onorariile avocatilor, cheltuielile cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii, cheltuieli cu colaboratorii, etc.), in primele sase luni ale anului 2022 au scazut cu 1.15 % fata de perioada similara a anului trecut, de la 263.261 lei la 260.227 lei.

III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

In perioada 01.01.2022 – 30.06.2022, nu s-au inregistrat schimbari care sa afecteze capitalul social al societatii. In semestrul I 2022, societatea MOBEST S.A nu a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare fata de actionarii societatii, fata de creditorii sau privind obligatiile de plata catre bugetele centrale si locale, societatea neinregistrand datoriile scadente la bugetul consolidat al statului la data de 30.06.2022, cele din bilant fiind scadente la data de 25.07.2022

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

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

Presedinte CA/Director General,
RADUCANU DANIELA



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 /19.07.2022 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2022**

Suma de control 1.742.332

Entitatea MOBEST SA

Adresa

Județ 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 inregistrare 3 4 5

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5210 Depozitari

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Raportari contabile semestriale

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIIOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	79.947.475
Capital subscris	1.742.332
Profit/ pierdere	1.796.158

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Raducanu

Semnătura

Dinu

DINU LUMINITA

Semnat digital de DINU LUMINITA
DN: c=RO, l=Sat-Movila, o=MOBEST SA,
title=Director Economic, sn=DINU,
givenName=LUMINITA,
serialNumber=2005062450L112,
name=DINU LUMINITA, cn=DINU LUMINITA
Data: 2022.08.13 16:12:39 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	183	145
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	76.942.977	76.697.373
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	77.020.489	76.774.847
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.445.027	1.420.998
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)	1.022.656	972.220
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.022.656	972.220
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.300.000	1.600.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.545.250	823.842
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.312.933	4.817.060
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	7.788	68.760
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	7.434	68.581
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	354	179
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	2.268.613	1.710.698
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.048.808	3.173.594
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	80.069.651	79.948.620
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	4.715	2.494
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	3.020	2.395
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	1.251	1.250
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	1.769	1.145
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	1.695	99

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	1.695	99
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	71.232.883	71.196.580
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	490.110	490.110
Ațiuni 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	4.649.170	4.722.295
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.953.387	1.796.158
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	80.067.882	79.947.475
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	80.067.882	79.947.475

*) 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. 568/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.150.936	2.236.495
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.103.779	2.215.368
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.150.236	2.234.135
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	700	2.360
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	41.320	16.514
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		779
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	625	712.832
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	625	625
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	2.110.241	2.933.592
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	43.867	25.933
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	23.003	27.797
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	27.057	37.803
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	23.795	35.130
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	1	838
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	523.678	532.402
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	510.129	516.611
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	13.549	15.791
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	224.859	245.642

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	224.859	245.642
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-500	-5.300
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	500	5.300
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	263.261	260.227
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	212.120	204.390
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*)	34	33	51.016	55.467
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	125	370
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	1.105.226	1.125.342
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.005.015	1.808.250
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	6.098	17.598
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	539	75
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	6.637	17.673
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	52	102
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	52	102
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	6.585	17.571
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	2.116.878	2.951.265
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	1.105.278	1.125.444
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.011.600	1.825.821
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	21.570	29.663
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	990.030	1.796.158
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.796.158
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, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti 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 salariati		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	21		22
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	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:			21	22	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	23	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	24	

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	768.607
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	761.339
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	7.268
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	39.020
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- 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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- 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.	30.06.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	2
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- 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 părți 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	601.187	445.194
- 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		1.709
- 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	585.269	462.579
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	274	324
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	66.389	70.909
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	19.654	24.174
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	46.735	46.735
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	672.500	631.689
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	672.500	631.689
- 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 nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (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	1.150.000	1.600.000
- 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	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.826	7.241
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.826	7.241
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.189.090	816.601
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.142.308	750.839
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	46.782	65.762
- 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	2.092.007	1.710.698
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 sau egală</u> 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 caror 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	3.115	24.785
- 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	25.156	26.267
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	120.426	131.233
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	27.614	28.031
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	92.812	103.202
- 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	1.943.310	1.528.413		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	1.649.748	1.200.488		
-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	293.562	327.925		
- 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 în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (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 varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	7.122	7.122		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
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.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.742.332	X	1.742.332	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	1.418.036	81,39	1.418.036	81,39
- deținut de persoane fizice	170	151	324.296	18,61	324.296	18,61
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	1.916.565	1.916.565
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		2021	2022
- dividendele interimare repartizate ^{B)}	173	152b (315)	0	0
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.		
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnatura

Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile 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 cooperației.

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 30 iunie 2022

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ian.2022	Creșteri		Reduceri		Sold la 30 iunie 2022
	1	Total, din care		Total, din care		
		2	prin transfer	3	4	
0						6
Capital subscris varsat	1.742.332	-	-	-	-	1.742.332
Capital subscris nevarsat						-
Patrimoniul regiei						-
Prime de capital						-
Rezerve din reevaluare active	71.232.882	-	-	36.303	36.303	71.196.579
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	2.399.224	1.953.387	1.953.387	1.916.565		2.436.046
Pierdere neacoperită						-
Rezultatul reportat provenit din rezerve din reevaluare						-
Sold creditor	2.206.837	36.303	36.303			2.243.140
Sold debitor						-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	-					-
Sold creditor	43.110	-	-	-	-	43.110
Sold debitor						-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Regem. contabile cf. Directivei a IV-a a C.E.E	-					-
Sold creditor						-
Sold debitor						-
Rezultatul exercițiului financiar	-					-
Sold creditor	1.953.387	1.796.158		1.953.387	1.953.387	1.796.158
Sold debitor						-
Repartizare profit						-
TOTAL CAPITALURI PROPRII	80.067.882	3.785.848	1.989.690	3.906.255	1.989.690	79.947.475

In anul 2022 in baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 28.04.2022 s-a aprobat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.916.564,65 lei reprezentand 0,11 lei/actiune
Profitul distribuit sub forma de dividende provine din profitul anului 2021 care a fost in valoare de 1.953.387 lei

ADMINISTRATOR

RADUCANU DANIELA



INTOCMIT

EC.DINU LUMINITA



NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la 30.06.2022 se prezintă astfel :

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

(cod 40)
lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final la 30.06.2022 (col.5=1+2-3)
		Sold initial la 01.01.2022	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	7.713			X	7.713
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	7.713				7.713
Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	05	70.923.614				70.923.614
Constructii	06	5.957.672				5.957.672
Instalatii tehnice si masini	07	2.680.346				2.680.346
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	74.043				74.043
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	10					
TOTAL (rd.05 la 10)	11	79.635.675				79.635.675
Imobilizari financiare	12	77.329				77.329
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd.04 + 11 + 12)	13	79.720.717				79.720.717

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial la 01.01.2022	Amortiz are in cursul anului	Amortizare afereanta imobilizari- lor scoase din evidenta	Amortizare la 30.06.2022 (col.9 = 6+7-8)
	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	7.530	38		7.568
TOTAL (rd.13+14)	15	7.530	38		7.568
Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	16		19.146		19.146
Constructii	17	1.730.699	114.776		1.845.475
Instalatii tehnice si masini	18	916.900	109.395		1.026.295
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	45.099	2.287		47.386
TOTAL (rd.16 la 19)	20	2.692.698	245.604		2.938.302
AMORTIZARI – TOTAL	21	2.700.228	245.642		2.945.870
(RD.15+20)					

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

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

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

Societatea mai detine in patrimoniu doua terenuri dupa cum urmeaza :

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

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

- terenul situat in Bucuresti, str.Heliade intre Vii nr.8 a fost reevaluat la o valoare de 363 euro/mp, valoarea stabilita prin raportul de evaluare fiind de 18.688.135 euro echivalent a 87.081.101 lei la un curs 1 euro= 4,6597 lei, 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 nu a achizitionat in perioada 01.01.2022-30.06.2022 active necorporale si corporale.

Societatea in anul 2022 a realizat venituri din inchirierea unor echipamente tehnologice in valoare 64.800 lei

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)	16.514		5.071	11.443
Provizioane pentru depreciere creabte debitori diversi(ct.496)	95.922		229	95.693
Provizioane pentru deprecierea stocurilor de materiale (ct.3921)	38.709			38.709
Provizioane pentru deprecierea semifabricatelor (ct.3941)	328			328
Ajustari pentru depreciere creante cumparaturilor de bunuri de natura stocurilor	23.200			23.200
PROVIZIOANE - TOTAL	174.673		5.300	169.373

In anul 2019 societatea a constituit provizioane in valoare de 55.863,15 lei dupa cum urmeaza:

- provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti in valoare de 8.274,65 lei au fost constituit in anul 2019 pentru urmatoarele creante : 5.803,99 lei aferenti firmei HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357 si 2.470,66 lei aferenti firmei AVA MOBART SRL CIF 35431669 ;
- provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diversi in valoare de 47.588,50 lei a fost constituite in anul 2019 pentru urimatorii debitori diversi : 42.048,64 lei aferenti firmei HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357, 4.046,52 lei aferenti firmei AVA MOBART SRL CIF 35431669 si 1.493,34 lei aferenti firmei BEST RENT 4 EVENT SRL CIF 34230870

Mentionam ca in cazul firmei HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357 care incepand cu data de 30.06.2021 a intrat in faliment prin procedura generala in baza art.145 alineatul 1 litera c) din Legea 85/2014 societatea este inscrisa 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 23.933,88 lei dupa cum urmeaza:

- provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti in valoare de 5.827,60 lei au fost constituite pentru urmatoarele creante : 5.036,38 lei aferenti firmei BUENO TECH SRL CIF 22278041 si 791,22 lei aferenti ASOCIATIA HOPE BUSSINESS SUPORT CIF 18387849 ;
- provizioane pentru deprecierea creantelor debitori-diversi in valoare de 18.106,28 lei au fost constituite pentru urmatoarele creante : 14.244,06 lei aferent firmei BUENO TECH SRL CIF 22278041, 2.620,29 lei aferenti firmei 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 aferenti firmei PORRO MANAGEMENT SRL CIF 28173419

In anul 2021 societatea a constituit provizioane in valoare de 63.426,90 lei dupa cum urmeaza:

- provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti in valoare de 2.691,63 lei au fost constituite pentru urmatoarele creante : 1.335,32 lei aferent firmei IDEAL CM DEVELOPMENT AG SRL CIF 33277025 si 1.356,31 lei aferent CARDO ADVERTISING SRL CIF 10583130 ;
- provizioane pentru deprecierea creantelor debitori-diversi in valoare de 37.535,27 lei au fost constituite pentru urmatoarele creante : 3.985,58 lei aferenti firmei IDEAL CM DEVELOPMENT AG SRL CIF 33277025, 23.333,40 lei aferenti firmei CARDO ADVERTISING SRL CIF 10583130 , 7.389,32 lei aferent aferenfi firmei ORLI COMUNICATION SRL CIF 34336359 si 2.826,97 aferenti firmei MIA KARA BUCHAREST SRL CIF 35801761
- provizioane pentru deprecierea creantelor aferente avansurilor acordate furnizorilor de bunuri in valoare de 23.200 lei pentru creanta detinuta la firma COMPLETE SOLUTIONS DESIGN@TECHNOLOGY SRL CIF 34620945

- In anul 2021 au fost incasari in valoare de 7.588,76 lei dupa cum urmeaza :
- 500 lei de la ASOCIATIA HOPE BUSSINESS SUPORT CIF 18387849 , pentru care se constituise provizion de depreciere, iar ca urmare a incasarii acestei sume s-au diminuat provizioanele pentru deprecierea creantelor clienti cu suma de 17,79, si cele pentru deprecierea creantelor debitori diversi cu suma de 482,21 lei, diminuarea realizandu-se prin reluarea la venituri (contul 7814-Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante);
- 1.992,26 lei de la HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS SRL CIF 10569357 pentru care se constituise provizion de depreciere, iar ca urmare a incasarii acestei sume s-au diminuat provizioanele pentru deprecierea creantelor debitori diversi cu suma de 1.992,26, diminuarea realizandu-se prin reluarea la venituri (contul 7814-Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante);
- 5.000 lei de la BUENO TECH SRL CIF 22278041 pentru care se constituise provizion de depreciere, iar ca urmare a incasarii acestei sume s-au diminuat provizioanele pentru deprecierea creantelor clienti cu suma de 262,82 lei, si cele pentru deprecierea creantelor debitori diversi cu suma de 4.737,18 lei, diminuarea realizandu-se prin reluarea la venituri (contul 7814-Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante);
- 96,50 lei de la dl.Bratu Ion pentru care se constituise provizion de depreciere a creantelor debitori, fiind incasata toata creanta , diminuarea provizionului constituit , realizandu-se prin reluarea la venituri (contul 7814-Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante);

In anul 2022 au fost incasari in valoare de 5.300 lei dupa cum urmeaza

- 300 lei de la ASOCIATIA HOPE BUSSINESS SUPORT CIF 18387849 , pentru care se constituise provizion de depreciere, iar ca urmare a incasarii acestei sume s-au diminuat provizioanele pentru deprecierea creantelor clienti cu suma de 297,54, si cele

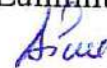
pentru deprecierea creantelor debitori diversi cu suma de 2,46 lei, diminuarea realizandu-se prin reluarea la venituri (contul 7814-Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante)

- 5.000 lei de la BUENO TECH SRL CIF 22278041 pentru care se constituise provizion de depreciere, iar ca urmare a incasarii acestei sume s-au diminuat provizioanele pentru deprecierea creantelor clienti cu suma de 4.773,56 lei, si cele pentru deprecierea creantelor debitori diversi cu suma de 226,44 lei, diminuarea realizandu-se prin reluarea la venituri (contul 7814-Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante).

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

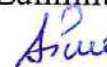
Destinația	Suma
Profit net de repartizat :	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	1.796.158

La data de **30.06.2022** societatea înregistrează un profit net contabil în valoare de **1.796.158** lei .

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

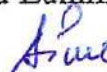
- lei -

Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	2.150.936	2.236.495
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	757.092	764.261
3. Cheltuielile activității de bază	641.755	648.695
4. Cheltuielile activităților auxiliare	115.337	115.566
5. Cheltuieli indirecte de producție		
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.393.844	1.472.234
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	389.329	376.446
9. Alte cheltuieli de exploatare	125	370
10. Alte venituri din exploatare	625	712.832
11. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10)	1.005.015	1.808.250

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

5.1 CREAȚE

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2022 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale-clienti	433.752	433.752	
Cienti incerti sau in litigiu	11.442	11.442	
Cienti facturi de intocmit			
Creanțe personal	324	324	
Creante in leg cu bug asig.sociale	24.174	24.174	
Creante in leg.cu bugetul cons.	46.735	46.735	
Furnizori debitori ptr.prestari de servicii	-	-	
Alte creante	-	-	
Decontări privind capitalul	-	-	
Grupuri și asociați	-	-	
Debitori diverși	562.928	562.928	
Ajustari creante-provizioane depreciere creante clienti	(11.442)	(11.442)	
Ajustari debitori-provizioane depreciere debitori diversi	(95.693)	(95.693)	
TOTAL	972.220	972.220	

5.2 DATORII

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2022 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Credite bancare	-	-	
Furnizori si efecte de platit	24.495	24.495	
Furnizori facturi nesosite			
Clienți – creditori	290	290	
Datorii față de personal	26.267	26.267	
Datorii in legatura cu bugetul consolidat al statului	131.233	131.233	
Creditori diversi-garantii chiriiasi	327.925	327.925	
Dividende de plata	1.200.488	1.200.488	
Grupuri și asociați	-	-	
Datorii la bugetul local	-	-	
Alte datorii-sume in curs de clarificare	-	-	
TOTAL	1.710.698	1.710.698	

Creantele personal sunt reprezentate de valoarea sumelor existente in cont 4282(alte creante in legatura cu personalul) -274 lei si in contul 425 (avansuri acordate personalului)- 50 lei

Creanta fata de bugetul consolidat al statului este reprezentata valoarea impozitului pe profit achitat in plus la bugetul de stat .

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

Datoriile catre bugetul consolidat al statului sunt scadente la 25.07.2022 –suma de 131.233 lei , firma neavand datorii catre bugetul consolidat al statului la 30.06.2022

Datoriile fata de personal sunt datorii curente, din care 24.922 lei reprezinta lichidarea drepturilor salariale aferente lunii iunie 2022

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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2021 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.916.564,65 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2022 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.916.564,65 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2022 au foste prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele neridicate la 31.12.2016, precum si cele distribuite in anul 2018 si neridicate pana la 23.06.2021 , valoarea totala fiind de 711.098,59 lei

Soldul la 30.06.2022 in valoare de 1.200.488 lei reprezinta contravaloarea dividendelor neridicate de catre actionari, din care 908.776 sunt dividende nete.

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

Raportarile contabile semestriale pentru anul 2022 respectiv la 30.06.2022 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 PERMANENTEI 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 INDEPENDENTEI EXERCITIULUI

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

E. PRINCIPIUL EVALUARII SEPARATE A ELEMENTELOR DE ACTIV SI PASIV

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

F. PRINCIPIUL INTANGIBILITATII EXERCITIULUI

Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere.

G. PRINCIPIUL NECOMPENSARII

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

H. PRINCIPIUL PREVALENTEI ECONOMICULUI ASUPRA JURIDICULUI

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

I. PRINCIPIUL PRAGULUI DE SEMNIFICATIE

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

II. PRINCIPII CONTABILE SEMNIFICATIVE

a. Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt exprimate în lei.

b. Bazele contabilității

Raportările contabile semestriale au fost întocmite în conformitate cu ORDIN 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile simplificate armonizate cu directivele europene și a OMFP 1669/2022 publicat în Monitorul Oficial nr.723 din 19.07.2022

Societatea se încadrează în categoria entităților mici deoarece la data de 31.12.2021 nu depășesc două din cele trei criterii de marime pentru a fi încadrată în categoria entităților mijlocii sau mari, adică

-Totalul activelor : 17.500.000 lei

-Cifra de afaceri netă : 35.000.000 lei

-Numarul mediu de salariați în cursul exercitiului financiar : 50

Societatea auditează situațiile financiare deoarece este acțiunile sunt tranzacționate pe piața secundară 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

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

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

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

e. Stocuri

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

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

f. Creanțe comerciale si alte creanțe

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

g. Numerar si echivalente in numerar

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

h. Pierderi de valoare

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

i. Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost, care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

j. Contracte de leasing

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

k. Imprumuturi

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

l. Alte datorii si alte active

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

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

m. Capital social si rezerve

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

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

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

Rezervele din reevaluare se constituie din 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. Recunoaşterea veniturilor

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

p. Cheltuieli

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere atunci cand se poate evalua

in mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o crestere a valorii unei datorii. Recunoasterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoasterea cresterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

In anul fiscal 2022 societatea a aplicat prevederile punctului 432 din OMFP 1802/2014, care prevede ca sumele colectate de o entitate in numele unor terte parti, inclusiv in cazul contractelor de agent, comision sau mandat comercial incheiate potrivit legii, nu reprezinta venit din activitatea curenta, chiar daca din punct de vedere al taxei pe valoarea adaugata persoanele care actioneaza in nume propriu sunt considerate cumparatori revanzatori.

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

r. Impozitul pe venitul microintreprinderilor

Societatea datoreaza impozitul pe venitul microintreprinderilor incepand cu data de 01.01.2019 si acesta este calculat in conformitate cu Legea 227/2015 –art.53. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera. Pentru obligatiile curente (legale sau implicite) legate de plata datoriilor catre stat si alte autoritati locale, generate de un eveniment anterior, pentru stingerea carora este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice, sunt recunoscute provizioane pentru taxe in cazul in care poate fi realizata o buna estimare a valorii acestor obligatii.

s. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

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

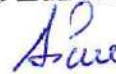
t. Parti afiliate

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

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

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

Structura acționarilor este următoarea :

DECO MANUFACTURA	12.677.646	72,7625
Persoane fizice	3.242.952	18,6128
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.

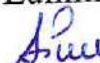
La data de 30 iunie 2022 capitalul social subscris este integral vărsat.

Până în prezent societatea nu are obligațiuni emise.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Pentru exerciul financiar al anului 2022 numărul mediu al salariaților societății la 30 iunie 2022 a fost de 22 salariați.

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

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

Cheltuielile salariale ale societății la 30.06.2022 au fost următoarele:

- Cheltuieli cu salariile personalului si a membrilor consiliului de administratie - 477.591 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor – 39.020 lei
- Cheltuieli cu tichete cadou acordate salariatilor cu ocazia zilei de Paste si a—in cuantum de 300 lei /salariat, respectiv copil – 4.800 lei
- Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca – 10.746 lei
- Alte cheltuieli de protectie sociala- 245,45 lei

La data de 30.06.2022 societatea are un numar de 23 de salariați, din care 17 de salariați cu norma intreaga si 6 salariați cu timp partial.

Valoarea indemnizatiilor brute membrilor consiliului de administratie in anul fiscal 2022 perioada 01.01.2022-30.06.2022 au fost de 49.248 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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



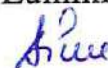
NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

Indicator	An precedent	An curent
Indicatorul lichidității curente		
a. active curente	3.897.025	4.817.060
b. datorii curente	2.092.007	1.710.698
c. a/b in nr. de ori	1.86	2.82
Indicatorul lichidității imediate (test acid)		
a. active circulante-stocuri	2.368.109	3.396.062
b. datorii pe termen scurt	2.092.007	1.710.698
c. a/b in nr. de ori	1.13	1.99
Indicatorul gradului de îndatorare		
a. capital împrumutat	-	-
b. capital propriu	79.108.150	79.947.475
c. a/b x100	-	-
Viteza de rotație a debitelor clienți		
a. creanțe comerciale	563.902	433.751
b. cifra de afaceri netă	2.150.936	2.236.495
c. a/b x 365 (in nr de zile)	96	71
Viteza de rotație a creditelor furnizori		
a. datorii comerciale	530	24.496
b. cifra de afaceri netă	2.150.936	2.236.495
c. a/b x 365 (in nr de zile)	1	4
Viteza de rotație a activelor totale		
a. cifra de afaceri netă	2.150.936	2.236.495
b. total active	81.203.803	81.660.667
c. a/b in nr de rotații	0.03	0.03
Rentabilitatea capitalului		
a. profit inaintea platii dobanzi si impozite	1.011.600	1.825.821
b. total active minus datorii curente	79.110.546	79.948.620
c. a/b x 100	1.28	2.28
Indicatori privind rezultatul pe actiune		
a. rezultat net atribuit actiunilor comune	990.030	1.796.158
b. numar de actini	17.423.315	17.423.315
c. a/b in lei/actiune	0.057	0.103

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
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 30.06.2022- 1.742.331,50 lei,divizat in 17.423.315 actiuni nominative, valoarea unei actiuni fiind 0.1 lei ;
Domeniu de activitate – Depozitari ;

Structura actionariat la 30.06.2022

-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 30.06.2022 societatea nu are in derulare contracte de leasing financiar.
Societatea nu are incheiate contracte de asociere in participatiune.

La 30.06.2022 societatea are un numar de 23 salariatii din care un numar de 6 salariatii cu timp partial si a realizat la 30.06.2022 o cifra de afaceri de 2.236.495 lei

Cifra de afaceri are urmatoarea structura : venituri din vanzare produse finite 18.767 lei,
, venituri din servicii prestate 26.152 lei , venituri din vanzare marfuri 2.360 lei, venituri din activitati diverse 37.164 lei si venituri din chirii de 2.152.052 lei .

Onorariul incasat de auditor firma AUDIT CONTEX MM SRL cod fiscal 16951690 a fost de 17.656,86 lei inclusiv TVA in anul 2022 pentru auditarea situatiilor financiare de la 31.12.2021

Societatea are datorii pe termen scurt in valoare de 1.710.698 lei, din care dividende in valoare de 1.200.488 lei .Din aceasta valoare suma de 908.776 lei sunt dividende nete.

Societatea a realizat in anul 2022 la 30.06.2022 un profit contabil net de 1.796.158 lei.

Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 1.808.250 lei ,iar din activitatea financiara un profit de 17.571 lei , iar impozitul pe veniturile microintreprinderilor calculat la 30.06.2022 este de 29.663 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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2021 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.916.564,65 lei.

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2022 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 1.916.564,65 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2022 au foste prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele neridicate la 31.12.2016, precum si cele distribuite in anul 2018 si neridicate pana la 23.06.2021 , valoarea totala fiind de 711.098,59 lei

Rezultatul net pe actiune la 30.06.2022 este de 0.103 lei /actiune.

La data de 30.06.2022 societatea nu inregistreaza debite restante la bugetul consolidat al statului, sumele inregistrate in balanta in valoare de 131.233 lei fiind scadente astfel la data de 25.07.2022.

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

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 31.12.2021 astfel :

- 1 EURO = 4.9454 lei si 1 USD = 4.7424 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. Valoare impozitului pe veniturile microintreprinderilor datorat in anul 2022(perioade 01.01.2022-30.06.2022) de societate este de 29.663 lei

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

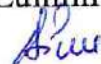
Nota 11

DEUNUMIRE	30 iunie 2021	30 iunie 2022
Materii prime	163.587	158.493
Provizioane pentru materii prime		
Materiale consumabile	289.107	257.997
Provizioane ptr.materiale consumabile	38.709	38.709
Obiecte de inventar	160.938	162.880
Provizion pentru depreciere obiecte de inventar	-	-
Productie in curs de executie	-	-
Provizioane pentru productia in curs	-	-
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	931.121	880.665
Provizioane pentru deprecierea semifabricate	328	328
Provizioane pentru depreciere produse finite	-	-
Animale	-	-
Marfuri si ambalaje	-	-
Provizioane pentru depreciere ambalaje	-	-
Avansuri ptr.cumparari stocuri	23.200	23.200
Provizioane pentru depreciere aferenete cump.de bunuri de natura stocurilor		23.200
Materiale aflate la terti		
Total	1.528.916	1.420.998

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 12 Numerar si echivalente

DEUNUMIRE	30 iunie 2021	30 iunie 2022
Conturi la banci	1.189.090	816.601
Numerar in casierie	3.826	7.241
Alte disponibilitati banesti	-	-
Alte valori	-	-
Depozite bancare pe termen scurt	-	1.600.000
Total	1.192.916	2.423.842

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 31 iunie 2022 - societatea are investitii financiare pe termen scurt astfel:

- un depozit bancar la GARANTI BANK SA in valoare de 500.000 lei
- un depozit bancar la Banca Transilvania in valoare de 1.100.000 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.

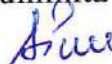
14.1 Tranzactii cu parti afiliate

In cursul anului 2022 pana la data de 30.06.2022 societatea MOBEST SA nu a desfasurat tranzactii cu partile afiliate sau cu entitati asociate definite conform OMFP 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 15 - Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 30 iunie 2022, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

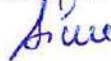
Societatea si-a respectat obligatiile legale cu privire la Fondul de Mediu, prin depunerea declaratiilor la timp si plata in termen a celor instituite prin declaratii, iar la data de 30.06.2022 nu inregistreaza datorii catre Fondul de Mediu.

Valoarea obligatiilor fiscale catre Fondul de Mediu pentru anul 2022 a fost de 24 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 si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.

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

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



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 , iar in momentul de fata s-a facut apel la Curtea de Apel Bucuresti sectia a IV a Civila termen de judecata fiind stabilit la data de 26.10.2022;
2. Dosar 28994/3/2019 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti –sectia a VII Civila prin care s-a dispus intrarea in faliment prin procedura generala a societatii HELIOS PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS (HELIOS-P.L.S) SRL la care societatea MOBEST SA este inscrisa la masa credala cu suma de 47.852,63 lei – termen de judecata 28.09.2022 –termen administrativ pentru valorificarea bunurilor debitoarei ;
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 recursul de la Inalta Curte de Casatie si Justitie s-a casat decizia de fond pronuntata prin Hotararea Tribunalului Bucuresti nr.3765/2019 din 17.12.2019 si s-a dispus rejudecarea dosarului . Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului a formulat recurs care se va judeca la Inalta Curte de Casatie si Justitie , nefiind stabilit un termen de judecata;
4. Dosar 10715/3/2021 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti –sectia a VII Civila prin care care s-a dispus inceperea procedurii insolventei pentru firma CARDO ADEVERTISING SRL la care societatea MOBEST SA este inscrisa la masa credala cu suma de 24.709,71 lei –termen de judecata 14.10.2022

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.

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

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

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

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

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita





Adresa: Str. Heliade între Vii nr.8 , sector 2, București, cod 023383-România
Tel.:021 252 41 27; fax: 021 252 79 08; email: mobest-sa@mobest.ro ; RC J40/288/1991; CUI :RO 345

DECLARATIE

S-a intocmit situatia financiar-contabila pentru semestrul I anul 2022 pentru:

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

Subsemnata Raducanu Daniela, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie/Director General, Dinu Luminita-Director Economic, ne asumam raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare la 30.06.2022 si confirmam ca:

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

Presedinte CA
Raducanu Daniela

Director economic
Dinu Luminita