



Adresa: Strada Heliade Între Vii, nr. 8, sector 2, Bucuresti, cod 023383, Romania
Tel.: 021 252 41 27; fax: 021 252 79 08; email: mobest-sa@mobest.ro; RC J 1991000288406; CUI:RO 345

Raport financiar pentru semestrul I
Anul 2025

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

Data raportului: 29.09.2025

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: J1991000288406
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 2025 nu sunt auditate

I. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA la 30.06.2025

1.1 Analiza situatiei economico-financiare

Rezultatele societatii la 30.06.2025 sunt prezentate in bilant si contul de profit si pierdere intocmite la aceasta data, dupa cum urmeaza :

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

Tabel I - Bilant- lei -

<i>Denumirea indicatorului</i>	<i>30.06.2024</i>	<i>30.06.2025</i>	<i>31.12.2024</i>
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL. din care:	75.909.277	75.825.634	76.057.591
IMOBILIZARI NECORPORALE	5	0	0
IMOBILIZARI CORPORALE	75.831.943	75.748.305	75.980.262
IMOBILIZARI FINANCIARE	77.329	77.329	77.329
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL. din care:	3.374.843	3.570.466	4.550.440
STOCURI	1.390.466	1.087.974	1.078.946
CREANTE	514.370	519.043	426.750
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	950.000	700.000	2.500.000
CASA SI CONTURI LA BANCII	520.007	1.263.449	544.744
C. CHELTUIELI IN AVANS	72.703	75.851	8.849

D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. < 1 AN	2.142.276	2.298.140	2.122.862
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE RESP.DATORII CURENTE NETE	1.303.343	1.346.590	2.434.581
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	77.214.547	77.173.811	78.494.018
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	0	0	0
I. CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT	1.742.332	1.742.332	1.742.332
II. PRIME LEGATE DE CAPITAL	0		0
III. REZERVE DIN REEVALUARE	71.051.368	70.978.762	71.015.065
IV. REZERVE	490.110	490.110	490.110
V. REZULTATUL REPORTAT	2.570.658	2.529.930	2.606.961
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.360.079	1.432.677	2.639.550
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0
CAPITALURI - TOTAL	77.214.547	77.173.811	78.494.018

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

Tabel 2 - Rezultate financiare - lei

<i>Indicator</i>	<i>30.06.2024</i>	<i>30.06.2025</i>	<i>31.12.2024</i>
Cifra de afaceri	2.510.824	2.699.041	5.126.124
Venituri din exploatare din care:	2.794.084	2.960.514	5.818.878
- venituri din activitatea de baza	2.510.824	2.699.041	5.126.124
- venituri din vanzarea marfurilor	0	0	0
- alte venituri din exploatare	300.998	263.844	374.687
Cheltuieli de exploatare din care :	1.178.958	1.312.313	2.718.963
- cheltuieli cu personalul	529.759	627.114	1.109.100
- cheltuieli cu amortizarile	220.448	235.245	435.174
- alte chelt.de exploatare	358.462	377.957	673.650
Rezultat din exploatare- Profit sau Pierdere	1.615.126	1.648.201	3.099.915
Venituri financiare	23.054	59.282	56.422
Cheltuieli financiare	139	16	306
Rezultat financiar	22.915	59.266	56.116
Venituri totale	2.817.138	3.019.796	5.875.300
Cheltuieli totale	1.179.097	1.312.329	2.719.269
Rezultatul brut – Profit sau Pierdere	1.638.041	1.707.467	3.156.031
Impozit pe veniturile microintreprinderilor/profit	277.962	274.790	516.481
Rezultatul net al exercitiului- Profit sau Pierdere	1.360.079	1.432.677	2.639.550

II. NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUATIA FINANCIARA INDIVIDUALA PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2025

- Societatea MOBEST S.A. a înregistrat în perioada ianuarie- iunie 2025 venituri totale în sumă de 3.019.796 lei, în creștere cu 7.19 % față de perioada similară a anului 2024(2.817.138). Această creștere a veniturilor la 30.06.2025 față de 30.06.2024 cu valoarea de 202.658 lei se datorează creșterii veniturilor din dobânzi bancare aferente depozitelor cât și creșterea valorii preturilor de închiriere. Ponderea cea mai mare în aceste venituri o au veniturile din chirii .

- **Datoriile** societății au crescut cu 7.30 % față de aceeași perioadă a anului precedent datorită faptului că valoarea dividendelor neridicate la 30.06.2025 fiind de 1.518.907 lei față de 1.415.500 la data de 30.06.2024 și a valorii garanțiilor constituite de chiriasi.

- **Capitalurile proprii** ale societății la 30.06.2024 au fost de 77.214.547 lei, iar la data 30.06.2025 sunt de 77.173.811 lei această scădere de 40.736 lei fiind determinată în principal de distribuirea sub formă de dividende a sumei de 2.752.883,77 lei reprezentând profitul net statutar al Societății realizat în anul 2024 în suma de 2.639.550,16 lei și a sumei 113.333,61 lei profit nerepartizat din anul fiscal 2016 - 102.373,76 lei și respectiv 10.959,85 lei din anul fiscal 2021.

- În cursul anului 2025 până la data de 30.06.2025 societatea a avut venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante în suma de 45.860,37 lei și nu a constituit provizioane .

- La data de **30.06.2025** societatea înregistrează un profit contabil net de **1.432.677** lei
Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de **1.648.201** lei, iar din activitatea financiară un profit de **59.266** lei, iar impozitul pe profit calculat la 30.06.2025 este de **274.790** lei.

- În primele șase luni ale anului **Cheltuiala cu personalul** generată de un număr de 18 salariații și cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administrație a reprezentat **47.78 % din totalul cheltuielilor de exploatare** .Societatea a cheltuit cu personalul **627.114** lei, cu 18,37 % mai mult față de aceeași perioadă a anului precedent **529.759** lei

- Alte cheltuieli de exploatare (reparații și întreținerea curente, cheltuieli cu primele de asigurare, cheltuieli privind comisioanele și onorariile avocaților, cheltuielile cu serviciile postale și taxe de telecomunicații , cheltuieli cu colaboratorii, etc.), în primele șase luni ale anului 2025 au crescut cu 5.44 % față de perioada similară a anului trecut, de la 358.462 lei la 377.957 lei.

III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

În perioada 01.01.2025 – 30.06.2025,nu s-au înregistrat schimbări care să afecteze capitalul social al societății.În semestrul I 2025, societatea MOBEST S.A nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare față de acționarii societății, față de creditorii sau privind obligațiile de plată către bugetele centrale și locale,societatea neînregistrând datorii scadente la bugetul consolidat al statului la data de 30.06.2025,cele din bilanț fiind scadente la data de 25.07.2025.

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Radu' with a checkmark-like flourish at the end.

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

An Semestru Anul **2025**

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 **021252470**

Număr din registrul comerțului **J1991000288406** Cod unic de inregistrare **3 4 5**

Forma de proprietate **34-Societati pe actiuni**

CAEN 2024 CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) **3 1 5 7 0 0 V S K O 5 M E 5 P 1 B A 9 2**

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

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
6820-Inchirierea si 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 30.06.2025 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.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

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

Indicatori :		
Capitaluri - total		77.173.811
Capital subscris		1.742.332
Profit/ pierdere		1.432.677

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele
EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura *Raducanu*

INTOCMIT,

Numele și prenumele
EC.DINU LUMINITA

Calitatea
11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura *Dinu*

DINU LUMINITA
 Digitally signed by DINU LUMINITA
 Date: 2025.08.10 15:40:20 +03'00'
 Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	75.980.262	75.748.305
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	77.329	77.329
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	76.057.591	75.825.634
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	1.078.946	1.087.974
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)	426.750	519.043
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	426.750	519.043
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	2.500.000	700.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	544.744	1.263.449
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.550.440	3.570.466
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	8.849	75.851
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	7.003	74.264
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	1.846	1.587
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+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.122.862	2.298.140
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.434.581	1.346.590
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	78.494.018	77.173.811
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+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.742.332	1.742.332
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.742.332	1.742.332
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	71.015.065	70.978.762
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	490.110	490.110
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	2.606.961	2.529.930
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.639.550	1.432.677
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	78.494.018	77.173.811
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	78.494.018	77.173.811

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Semnătura

Rodu

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Dinu

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
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	2.510.824	2.699.041
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.490.958	2.696.314
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.510.824	2.699.041
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
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	17.738	2.371
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	300.998	263.844
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	521	
-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	2.794.084	2.960.514
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	21.083	34.202
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	22.980	23.952
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	26.226	26.201
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	17.174	18.166
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	4.802	3.590
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	529.759	627.114
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	511.621	605.752

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	18.138	21.362
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	220.448	235.245
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	220.448	235.245
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		-12.358
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		33.502
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		45.860
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	358.462	377.957
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	213.216	127.628
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	89.721	180.072
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	89.721	180.072
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	55.525	70.119
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37		138
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	1.178.958	1.312.313
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.615.126	1.648.201
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	22.858	56.690
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	196	2.592
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	23.054	59.282
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	139	16
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	139	16
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	22.915	59.266
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	2.817.138	3.019.796
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	1.179.097	1.312.329
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.638.041	1.707.467
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	277.962	274.790
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	1.360.079	1.432.677
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura

Radu

Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Dinu

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

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.1194 /2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.432.677
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. OMF nr.1194 /2025	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	330	330	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	330	330	
- peste 30 de zile	06	06	150	150	
- peste 90 de zile	07	07	180	180	
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	19		16
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	20		18
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		19.714.569
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		19.332.026
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		382.543
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		59.515
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (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 parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	77.329	77.329
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	77.329	77.329
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	87.655	109.339
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	18.933	35.762
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	230	230
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	46.115	49.903
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	45.916	49.656
- creante fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	199	247
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante în legatura cu bugetul de stat(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 de stat 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	19.888.359	19.773.677
- 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	19.888.359	19.773.677
- 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	950.000	700.000
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	3.912	2.752
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.912	2.752
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	516.095	1.260.697
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	410.825	1.132.254
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	105.270	128.443
- 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	2.145.276	2.298.140

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (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 cu 1 an</u>) (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	38.510	62.002
- 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	26.632	35.575
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	127	111	297.167	311.533
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	30.564	34.828
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	266.603	276.705
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (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 actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.782.967	1.889.030
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	1.415.500	1.518.908
-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	367.467	370.122
- 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 nerezidenți (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. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 /2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.742.332	X	1.742.332	X
- 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. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			172	152a (312)	2.265.031	2.752.884
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						
			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate 8)			173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)						
			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
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. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole			178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
			179	157a (322)		
- inundații			180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

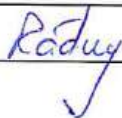
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

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 de stat 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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 chirile 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 chirile 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 înscrive 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 30 Iunie 2025

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ian.2025	Creșteri		Reduceri		Sold la 30 Iunie 2025
	1	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	6
		2	3	4	5	
0						
Capital subscris varsat	1,742,332	-	-			1,742,332
Capital subscris nevarsat		-	-			-
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare active	71,015,064	-	-	36,303	36,303	70,978,761
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	-					-
Pierdere legata de instrumentele de capitaluri proprii	-					-
Rezultatul reportat	-	2,639,550	2,639,550	2,752,884		25,863
Profit nerepartizat	199,197					
Pierdere neacoperită						
Rezultatul reportat provenit din rezerve din reevaluare						
Sold creditor	2,424,655	36,303	36,303			2,460,958
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	2,639,550	1,432,677		2,639,550	2,639,550	1,432,677
Sold debitor						
Repartizare profit						
TOTAL CAPITALURI PROPRII	78,494,018	4,108,530	2,675,853	5,428,737	2,675,853	77,173,811

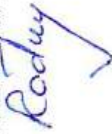
In anul 2025 in baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 28.04.2025 s-a aprobat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 2.752.883,77 lei reprezentand 0,158 lei/actiune

Profitul distribuit sub forma de dividende provine din:

- profitul anului 2024 care a fost in valoare de 2.639.550,16 lei
- profitul ramas nedistribuit din anul 2016 in valoare de 102.373,76 lei
- profitul ramas nedistribuit din anul 2021 in valoare de 10.959,85 lei

ADMINISTRATOR

RADUCANU DANIELA



INTOCMIT

EC.DINU LUMINITA



NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la 30.06.2025 se prezintă astfel :

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

(cod 40)
lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final la 30.06.2025 (col.5=1+2-3)
		Sold initial la 01.01.2025	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmbrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7.122			X	7.122
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	7.122				7.122
Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	05	71.265.307				71.265.307
Constructii	06	5.957.672				5.957.672
Instalatii tehnice si masini	07	2.750.347	3.288			2.753.635
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	80.047.369	3.288			80.050.657
Imobilizari financiare	12	77.329				77.329
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd.04 + 11 + 12)	13	80.131.820	3.288			80.135.108

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial la 01.01.2025	Amortiz are in cursul anului	Amortizare afere nta imobilizari- lor scoase din evidenta	Amortizare la 30.06.2025 (col.9 = 6+7-8)
	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	7.122			7.122
TOTAL (rd.13+14)	15	7.122			7.122
Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	16	47.864	20.502		68.366
Constructii	17	2.412.903	111.860		2.524.763
Instalatii tehnice si masini	18	1.547.518	100.596		1.648.114
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	58.822	2.287		61.109
TOTAL (rd.16 la 19)	20	4.067.107	235.245		4.302.352
AMORTIZARI – TOTAL	21	4.074.229	235.245		4.309.474
(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 în 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 în Bucuresti,sector 2,str.Heliade între 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

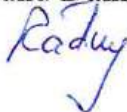
- terenul situat in Bucuresti, str.Heliade intre Vii nr.8 a fost reevaluat la o valoare de 363 euro/mp, valoarea stabilita prin raportul de evaluare fiind de 18.688.135 euro echivalent a 87.081.101 lei la un curs 1 euro= 4,6597 lei, valoare ramasa dupa restituirile celor 11.293 mp fiind de 14.588.776 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

In perioada 01.01.2025-30.06.2025 societatea a realizat achizitii de mijloace fixe cu o valoare de 3.288,66 lei fara T.V.A .

In perioada 01.01.2025-30.06.2025 societatea nu a inregistrat cedari de active corporale sau necorporale , si nici casari de active corporale sau necorporale

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 2. PROVIZIOANE

- lei -

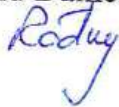
Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2025	Transferuri		Sold la 30 iunie 2025
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor (ct.491)	5.804		5.804	0
Provizioane pentru depreciere creabte debitori diversi(ct.496)	19.355.101		40.056	19..315.045
Provizioane pentru deprecierea 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	19.423.142		45.860	19.377.282

- In anul fiscal 2025 ca urmare a Hotararii Tribunalului Bucuresti Sectia a VII-a Civila in dosarul 28994/3/2019 prin care s-a dispus inchiderea procedurii insolventei si radierea societatii HELIOS –PROFESSIONAL LIGHTING SYSTEMS CIF 10569357 , provizioanele constituite pentru acest debitor si pentru care societatea a fost inregistrata la masa credala in suma de 45.860,37 lei , din care 5.803,99 lei provizion pentru deprecierea creantelor si 40.056,38 lei provizion pentru deprecierea creantelor debitori diversi au fost inchise prin reluarea la venituri (contul 7814-Venituri din provizioane pentru deprecierea activelor circulante) si trecerea pe pierderi a creantei dupa

regularizarea TVA-ului si stingerea garantiei aferente contractului de inchiriere.

- Valoarea finala in anul 2025 a veniturilor din provizioane pentru deprecierea activelor circulante- cont 7814- este 45.860,37 lei
- In perioada 01.01.2025-30.06.2025 societatea nu a constituit provizioane .

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



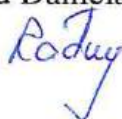
NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

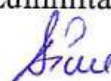
Destinația	Suma
Profit net de repartizat :	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	1.432.677

La data de **30.06.2025** societatea inregistreaza un profit net contabil in valoare de **1.432.676,76** 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	2.510.824	2.699.041
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	797.237	935.866
3. Cheltuielile activității de bază	651.714	794.262
4. Cheltuielile activităților auxiliare	145.523	141.604
5. Cheltuieli indirecte de producție		
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.713.587	1.763.175
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	399.459	378.818
9. Cheltuieli aferente venituri din imob.corp		
10. Venituri din imobilizari corporale		
11. Alte cheltuieli de exploatare		
12 Alte venituri din exploatare	300.998	263.844
13. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10-11+12)	1.615.126	1.648.201

Administrator,
 Raducanu Daniela

Rodny

Întocmit,
 Dinu Luminita

Dinu

NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

5.1 CREAȚE

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2025 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale-clienti	65.039	65.039	
Clients incerti sau in litigiu	0	0	
Clients facturi de intocmit	0	0	
Creanțe personal	230	230	
Creante in leg cu bug asig.sociale	49.656	49.656	
Creante in leg.cu bugetul cons.	247	247	
Furnizori debitori ptr.prestari de servicii	21.090	21.090	
Alte creante	-	-	
Decontări privind capitalul	-	-	
Grupuri și asociați	-		
Debitori diverși	19.697.825	19.697.825	
Ajustari creante-provizioane depreciere creante clienti			
Ajustari debitori-provizioane depreciere debitori diverși	(19.315.044)	(19.315.044)	
TOTAL	519.043	519.043	

5.2 DATORII

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2025 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Credite bancare	-	-	
Furnizori si efecte de platit	60.857	60.857	
Furnizori facturi nesosite	158	158	
Clienți – creditori	987	987	
Datorii față de personal	35.575	35.575	
Datorii in legatura cu bugetul consolidat al statului	311.533	311.533	
Creditori diversi-garantii chiriasi	370.122	370.122	
Dividende de plata	1.518.908	1.518.908	
Grupuri și asociați	-	-	
Datorii la bugetul local	-	-	
Alte datorii-sume in curs de clarificare	-	-	
TOTAL	2.298.140	2.298.140	

Creantele personal sunt reprezentate de valoarea sumelor existente in cont 4282(alte creante in legatura cu personalul) -230 lei

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 curente si sunt scadente la data de 25.07.2025

Datoriile fata de personal sunt datorii curente si reprezinta lichidarea drepturilor salariale aferente lunii iunie 2025

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

In contul 461-debitori diversi sunt inregistrate contravaloarea chiriilor datorate de chiriasi, precum si creanta fata de Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului -19.652.391 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

fost 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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 27.04.2023 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 4.007.362,45 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 27.04.2023 au fost prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele distribuite in anul 2019 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 418.081,12 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 22.04.2024 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 2.265.030,95 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 22.04.2024 au fost prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele distribuite in anul 2020 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 216.923,40 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2025 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 2.752.883,77 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2025 au fost prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele distribuite in anul 2021 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 263.843,32 lei

Soldul la 30.06.2025 in valoare de 1.518.907,69 lei reprezinta contravaloare dividendelor neridicate de catre actionari din care 1.101.134,09 lei reprezinta 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 2025 respectiv la 30.06.2025 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 OMF 1194/2025 publicat în Monitorul Oficial nr.730 din 05.08.2025

Societatea se încadrează în categoria entităților mici deoarece la data de 31.12.2024 nu depășesc două din cele trei criterii de marime pentru a fi încadrată în categoria entităților mijlocii sau mari, adică

-Totalul activelor : 25.000.000 lei

-Cifra de afaceri netă : 50.000.000 lei

-Numărul mediu de salariați în cursul exercitiului financiar : 50

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

c. Tranzacții în moneda străină

Operatiunile in valuta s-au reflectat în 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 in 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.

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

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

Datorii contingente

O datorie contingenta este:

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

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

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

- valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

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

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

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

o. Recunoasterea veniturilor

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

p. Cheltuieli

Cheltuielile sunt recunoscute 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 2025 societatea a aplicat prevederile punctului 432 din OMFP 1802/2014, care prevede ca sumele colectate de o entitate in numele unor terte parti, inclusiv in cazul contractelor de agent, comision sau mandat comercial incheiate potrivit legii, nu reprezinta venit din activitatea curenta, chiar daca din punct de vedere al taxei pe valoarea adaugata persoanele care actioneaza in nume propriu sunt considerate cumparatori revanzatori.

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

r. Impozitul pe profit

Societatea datoreaza impozit pe profit incepand cu data de 01.10.2022 si acesta este calculat in conformitate cu prevederile titlului II din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare .

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 2025 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 2025 pana la 30.06.2025 numărul mediu al salariaților societății a fost de 16 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 30.06.2025 au fost următoarele:

- Cheltuieli cu salariile personalului si a membrilor consiliului de administratie - 550.137 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor – 55.615 lei
- Cheltuieli cu tichete cadou acordate salariatilor cu ocazia zilelor de Paste – 3.900 lei
- Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurari sociale – 3.994 lei
- Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurari sociale de sanatate – 1.282 lei
- Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca – 12.186 lei

La data de 30.06.2025 societatea are un numar de 18 de salariați, din care 14 de salariați cu norma intreaga si 4 salariați cu timp partial.

Valoarea indemnizatiilor brute membrilor consiliului de administratie pentru perioada 01.01.2025-30.06.2025 au fost de 51.810 lei, corespunzand unui venit net de 1.600 lei /luna

pentru perioada 01.01.2025-30.04.2025 si repectiv 1.900 lei/luna pentru perioada 01.05.2025-30.06.2025 pentu fiecare membru al consiliului de administratie

In data de 15.10.2024 in urma Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor s-a aprobat revocarea din domnului Pridon Cristian Angelo din functia de membru al Consiliului de Administratie a societatii si numirea in aceasta functie a domnului Danielopol Panait Niky, astfel incat la data de 30.06.2025 conducerea firmei este asigurată de consiliul de administrație și directorii executivi.

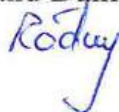
Componența consiliului de administrație este următoarea :

- | | |
|--------------------------|------------|
| - Raducanu Daniela | președinte |
| - Danielopol Panait Niky | membru |
| - Talpeanu Marian Daniel | membru |

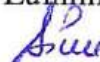
Conducerea executivă este asigurată de :

- | | |
|--------------------|--------------------------------|
| - Raducanu Daniela | Presedinte CA/Director General |
| - Dinu Luminita | Director Economic |

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 9. PRINCIPALII INDICATORII ECONOMICO FINANCIARI

Indicator	An precedent	An curent
Indicatorul lichidității curente		
a. active curente	3.374.843	3.570.466
b. datorii curente	2.142.276	2.298.140
c. a/b in nr. de ori	1.58	1.55
Indicatorul lichidității imediate (test acid)		
a. active circulante-stocuri	1.984.377	2.482.492
b. datorii pe termen scurt	2.142.276	2.298.140
c. a/b in nr. de ori	0.93	1.08
Indicatorul gradului de îndatorare		
a. capital împrumutat	-	-
b. capital propriu	77.214.547	77.173.811
c. a/b x100	-	-
Viteza de rotație a debitelor clienți		
a. creanțe comerciale	55.473	65.039
b. cifra de afaceri netă	2.510.824	2.699.041
c. a/b x 365 (in nr de zile)	8	9
Viteza de rotație a creditelor furnizori		
a. datorii comerciale	38.511	61.015
b. cifra de afaceri netă	2.510.824	2.699.041
c. a/b x 365 (in nr de zile)	6	8
Viteza de rotație a activelor totale		
a. cifra de afaceri netă	2.510.824	2.699.041
b. total active	79.356.823	79.471.951
c. a/b in nr de rotații	0.03	0.03
Rentabilitatea capitalului		
a.profit inaintea platii dobanzi si impozite	1.638.041	1.707.467
b. total active minus datorii curente	77.214.547	77.173.811
c. a/b x 100	2.12	2.21
Indicatori privind rezultatul pe actiune		
a.rezultat net atribuit actiunilor comune	1.360.079	1.432.677
b. numar de actini	17.423.315	17.423.315
c. a/b in lei/actiune	0.078	0.082

Administrator,
Raducanu Daniela

Raducanu Daniela

Întocmit,
Dinu Luminita

Dinu Luminita

NOTA 10.

ALTE INFORMAȚII

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

Sediul social – Bucuresti,sector 2,str.Heliade Intre Vii nr.8;
Numar de inregistrare Registrul Comertului – J1991000288406;
Codul fiscal –345;
Capital social la 30.06.2025- 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 30.06.2025

-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 30.06.2025 societatea nu are in derulare contracte de leasing financiar. Societatea nu are incheiate contracte de asociere in participatiune.

La 30.06.2025 societatea are un numar de 18 salariati din care un numar de 4 salariati cu timp partial si a realizat la 30.06.2025 o cifra de afaceri de 2.699.041 lei

Cifra de afaceri are urmatoarea structura : venituri din vanzare produse finite 2.727 lei, venituri din servicii prestate 17.826 lei , venituri din activitati diverse 73.574 lei si venituri din chirii de 2.604.914 lei .

Onorariul incasat de auditor firma AUDIT CONTEX MM SRL cod fiscal 16951690 a fost de 26.051,19 lei inclusiv TVA in anul 2025 pentru auditarea situatiilor financiare de la 31.12.2024

Societatea are datorii pe termen scurt in valoare de 2.298.140 lei, din care dividende in valoare de 1.518.908 lei .

Societatea a realizat in anul 2025 la 30.06.2025 un profit contabil net de 1.432.677 lei.

Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 1.648.201 lei , din

activitatea financiara un profit de 59.266 lei ,impozitul pe profit aferent perioadei

01.01.2025- 30.06.2025 fiind de 274.790 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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 27.04.2023 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 4.007.362,45 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 27.04.2023 au foste prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele distribuite in anul 2019 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 418.081,12 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 22.04.2024 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 2.265.030,95 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 22.04.2024 au foste prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele distribuite in anul 2020 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 216.923,40 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2025 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 2.752.883,77 lei

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2025 au foste prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele

distribuite in anul 2021 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 263.843,32 lei

Soldul la 30.06.2025 in valoare de 1.372.822,64 lei reprezinta contravaloare dividendelor neridicate de catre actionari, din care 1.101.134,09 lei reprezinta dividende nete.

Rezultatul net pe actiune la 30.06.2025 este de 0,08222 lei /actiune.

La data de 30.06.2025 societatea nu inregistreaza debite restante la bugetul consolidat al statului, sumele inregistrate in balanta in valoare de 311.533 lei fiind datorii curente si scadente la 25.07.2025.

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 30.06.2025 astfel :

- 1 EURO = 5.0777 lei si 1 USD = 4.3329 lei

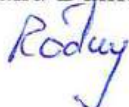
Impozitul pe profit pe anul 2025 a fost calculat in conformitate cu prevederile titlului

II din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare,valoarea finala a impozitului pe profit aferent perioadei 01.01.2025-30.06.2025 fiind de 274.790 lei.

Societatea MOBEST SA detine o creanta in valoare de 19.313.008 lei asupra Autoritatii pentru Administrarea Activelor Statului , creanta care a ramas definitiva conform deciziei civile nr.437 din 01.03.2023 a ICCJ Sectia a II-a.

In acest sens societatea a notificat prin adresa nr.473 din 17 ianuarie 2024 Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului in privinta achitarii sumelor mai sus mentionate.Societatea a deschis un dosar de executare silita nr.1590/2024, iar Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului a contestat in instanta acest lucru, fiind stabilit ca termen de judecata data de 08.09.2025 la Sectia I Civila a Tribunalului Bucuresti –Judecatoria Sector 1.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 11

DEUNUMIRE	30.06.2024	30.06.2025
Materii prime	158,501	56,194
Provizioane pentru materii prime		
Materiale consumabile	258,897	84,428
Provizioane ptr.materiale consumabile	38,709	38,709
Obiecte de inventar	163,791	143,074
Provizion pentru depreciere obiecte de inventar	-	-
Productie in curs de executie		
Provizioane pentru productia in curs		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	848,304	843,305
Provizioane pentru depreciera semifabricate	328	328
Provizioane pentru depreciere produse finite	-	-
Animale		
Marfuri si ambalaje	-	-
Provizioane pentru depreciere ambalaje		
Avansuri ptr.cumparari stocuri	23,210	23,210
Provizioane pentru depreciere aferenete cump.de bunuri de natura stocurilor	23,200	23,200
Materiale aflate la terti		
Total	1,390,466	1,087,974

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita

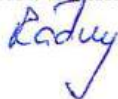


MOBEST SA

Nota 12 Numerar si echivalente

DEENUMIRE	30.06.2024	30.06.2025
Conturi la banci	516,095	1,260,697
Numerar in casierie	3,912	2,752
Alte disponibilitati banesti	-	-
Alte valori	-	-
Depozite bancare pe termen scurt	950,000	700,000
Total	1,470,007	1,963,449

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 30 Iunie 2025 - societatea are investitii financiare pe termen scurt astfel:
- un depozit bancar la Banca Garanti Bank SA in valoare de 700.000 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 2025 pana la data de 30.06.2025 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



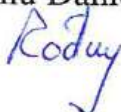
MOBEST SA

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 2025, 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.

In anul 2025 societatea nu a constituit obligatii fiscale catre Fondul de Mediu.

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.

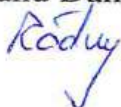
- Riscul fiscal

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 19948/3/2023 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti –sectia a VII Civila prin care care s-a dispus inceperea procedurii insolventei pentru firma SERVEL SRL la care societatea MOBEST SA este inscrisa la masa credala cu suma de 48.105,98 lei –termen de judecata 20.10.2025;

2. Dosar 19952/3/2023 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti –sectia a VII Civila prin care care s-a dispus inceperea procedurii insolventei pentru firma PRODUCTON SRL la care societatea MOBEST SA este inscrisa la masa credala cu suma de 18.565,48 lei –termen de judecata 20.10.2025;

3. Dosar 15881/299/2024-aflat pe rolul Judecatoriei sector 1 prin care Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului contesta dosarul de executare silita nr.1590/2024 deschis de Mobest SA pentru creanta de 19.313.008 lei stabilita prin decizia nr.437 din 01.03.2023 a I.C.C.J sectia a II a –termen de judecata 08.09.2025

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 2023 tranzactii cu parti afiliate definite conform articolului nr.7 punctul 26 din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare.

Riscul aferent mediului economic

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

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

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

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

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

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

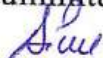
Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea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

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

Administrator,
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 2025 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: J1991000288406
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 30.06.2025 si confirmam ca:

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

Presedinte CA
Raducanu Daniela

Director economic
Dinu Luminita