



Adresa: Strada Heliade Intre 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 2026

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

Data raportului: 29.09.2026

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 2026 nu sunt auditate

I. SITUATIA ECONOMICO - FINANCIARA la 30.06.2026

1.1 Analiza situatiei economico-financiare

Rezultatele societatii la 30.06.2026 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 -

Denumirea indicatorului	30.06.2025	30.06.2026	31.12.2025
A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL. din care:	75.825.634	75.320.666	75.553.642
IMOBILIZARI NECORPORALE	0	103	123
IMOBILIZARI CORPORALE	75.748.305	75.286.609	75.519.565
IMOBILIZARI FINANCIARE	77.329	33.954	33.954
B. ACTIVE CIRCULANTE TOTAL. din care:	3.570.466	3.446.208	5.111.616
STOCURI	1.087.974	1.005.380	1.036.763
CREANTE	519.043	439.357	426.413
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	700.000	1.300.000	3.100.000
CASA SI CONTURI LA BANCII	1.263.449	701.471	548.440
C. CHELTUIELI IN AVANS	75.851	78.203	9.153

D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. < 1 AN	2.298.140	2.690.107	2.271.899
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE RESP.DATORII CURENTE NETE	1.346.590	832.578	2.847.486
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	77.173.811	76.154.970	78.402.512
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	70.978.762	70.906.156	70.942.459
IV. REZERVE	490.110	490.110	490.110
V. REZULTATUL REPORTAT	2.529.930	1.430.785	2.566.233
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.432.677	1.585.587	2.661.378
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0	0
CAPITALURI - TOTAL	77.173.811	76.154.970	78.402.512

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

Tabel 2 - Rezultate financiare - lei

Indicator	30.06.2025	30.06.2026	31.12.2025
Cifra de afaceri	2.699.041	3.038.629	5.614.687
Venituri din exploatare din care:	2.960.514	3.254.707	5.866.430
- venituri din activitatea de baza	2.699.041	3.038.629	5.614.687
- venituri din vanzarea marfurilor	0	0	0
- alte venituri din exploatare	263.844	262.380	279.677
Cheltuieli de exploatare din care :	1.312.313	1.439.851	2.806.255
- cheltuieli cu personalul	627.114	659.956	1.281.135
- cheltuieli cu amortizarile	235.245	232.976	468.298
- alte chelt.de exploatare	377.957	475.663	810.248
Rezultat din exploatare- Profit sau Pierdere	1.648.201	1.814.856	3.060.175
Venituri financiare	59.282	85.416	105.297
Cheltuieli financiare	16	243	162
Rezultat financiar	59.266	85.173	105.135
Venituri totale	3.019.796	3.340.123	5.971.727
Cheltuieli totale	1.312.329	1.440.094	2.806.417
Rezultatul brut – Profit sau Pierdere	1.707.467	1.900.029	3.165.310
Impozit pe veniturile microintreprinderilor/profit	274.790	314.442	503.932
Rezultatul net al exercitiului- Profit sau Pierdere	1.432.677	1.585.587	2.661.378

II. NOTE EXPLICATIVE PRIVIND SITUATIA FINANCIARA INDIVIDUALA PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2026

- Societatea MOBEST S.A. a înregistrat în perioada ianuarie- iunie 2026 venituri totale în sumă de 3.340.123 lei, în creștere cu 10.60 % fata de perioada similara a anului 2025(3.019.796). Aceasta creștere a veniturilor la 30.06.2026 fata de 30.06.2025 cu valoarea de 320.327 lei se datoreaza cresterii veniturilor din dobanzi bancare aferente depozitelor cat si cresterea valorii preturilor de inchiriere. Ponderea cea mai mare în aceste venituri o au veniturile din chirii .

- **Datoriile** societatii au crescut cu 17.05 % fata de aceeași perioada a anului precedent datorita faptului ca valoarea dividendelor neridicate la 30.06.2026 fiind de 1.777.914 lei fata de 1.518.907 la data de 30.06.2025 si a valorii garantiilor constituite de chiriasi care la 30.06.2025 erau în valoare de 370.122 lei,iar la 30.06.2026 sunt în valoare de 422.287 lei

- **Capitalurile proprii** ale societatii la 30.06.2025 au fost de 77.173.811 lei, iar la data 30.06.2026 sunt de 76.154.970 lei aceasta scadere de 1.018.841 lei fiind determinata în principal de distribuirea sub forma de dividende a sumei de 3.833.129,30 lei reprezentand profitul net statutar al Societatii realizat în anul 2025 în suma de 2661.378,77 lei a sumei de 25.862,15 lei, reprezentând profit nerepartizat din anul fiscal 2021, respectiv a sumei de 1.145.888,38 lei, reprezentând rezultat reportat din rezerve din reevaluare impozitate.

- În cursul anului 2026 în perioada 01.01.2026 – 30.06.2026 societatea nu a constituit alte provizioane si nici nu a anulat din cele existente la data de 31.12.2025.
- La data de **30.06.2026** societatea înregistreaza un profit contabil net de **1.585.587** lei
Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de **1.814.856** lei, iar din activitatea financiara un profit de **85.173** lei, iar impozitul pe profit calculat la 30.06.2025 este de **314.442** lei.

- În primele șase luni ale anului **Cheltuiala cu personalul** generata de un numar mediu de 16 salariatii si cu indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie a reprezentat **45,83 % din totalul cheltuielilor de exploatare** .Societatea a cheltuit cu personalul **659.956** lei, cu 5.23 % mai mult fata de aceiasi perioada a anului precedent **627.114** lei

- Alte cheltuieli de exploatare (reparatii si intretinerile curente, cheltuieli cu primele de asigurare, cheltuieli privind comisioanele si onorariile avocailor, cheltuielile cu serviciile postale si taxe de telecomunicatii , cheltuieli cu colaboratorii, etc.), în primele șase luni ale anului 2026 au crescut cu 25.85 % fata de perioada similara a anului trecut, de la 377.957 lei la 475.663 lei.

III.SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

În perioada 01.01.2026 – 30.06.2026,nu s-au înregistrat schimbări care să afecteze capitalul social al societatii.În semestrul I 2026, societatea MOBEST S.A nu a fost în imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare fata de actionarii societatii, fata de creditorii sau privind obligatiile de plata catre bugetele centrale si locale,societatea neinregistrand datorii scadente la bugetul consolidat al statului la data de 30.06.2026,cele din bilant fiind scadente la data de 25.07.2026.

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 'Raducanu', with a long, sweeping horizontal stroke extending to the right.

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 / 06.08.2025 Tip situație financiară : BS

☐ An ☒ Semestru Anul **2026**

Suma de control 1.742.332

Entitatea MOBEST SA

Adresa

Județ București Sector Sector 2 Localitate București
Strada HELIADE INTRE VII Nr. 8 Bloc Scara Ap. Telefon 021252470

Număr din registrul comerțului J1991000288406

Cod unic de înregistrare 3 4 5

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025

3 1 5 7 0 0 V S K O 5 M E S P 1 B A 9 2

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

6820--Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

6820--Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Raportari contabile semestriale

☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități de interes public

☒ Entități mici

☐ Microentități

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 netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	76.154.970
Capital subscris	1.742.332
Profit/ pierdere	1.585.587

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

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura

Raducon

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Dinu

DINU LUMINITA Digitally signed by DINU LUMINITA

Date: 2026.06.12 20:07:16 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	123	103
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	75.519.565	75.286.609
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	33.954	33.954
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	75.553.642	75.320.666
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	1.036.763	1.005.380
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)	426.413	439.357
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	426.413	439.357
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	3.100.000	1.300.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	548.440	701.471
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.111.616	3.446.208
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	9.153	78.203
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	7.769	76.477
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	1.384	1.726
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	2.271.899	2.690.107
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.847.486	832.578
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	78.402.512	76.154.970
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	70.942.459	70.906.156
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	490.110	490.110
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri 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	2.566.233
	SOLD D (ct. 117)	44	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	2.661.378
	SOLD D (ct. 121)	46	44	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	78.402.512	76.154.970
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	78.402.512	76.154.970

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Numele și prenumele

EC.DINU LUMINITA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2026- 30.06.2026
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	2.699.041	3.038.629
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.696.314	2.986.922
- 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	2.699.041	3.038.629
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	2.371	46.302
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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	263.844	262.380
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-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	2.960.514	3.254.707
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	34.202	37.151
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	23.952	20.841
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	26.201	13.263
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	18.166	1.511
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	3.590	7.163
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		1
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	627.114	659.956
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	605.752	637.309

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	21.362	22.647
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	235.245	232.976
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	235.245	232.976
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	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	33.502	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	45.860	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	377.957	475.663
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	127.628	157.847
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	180.072	246.772
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	180.072	246.772
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)	70.119	70.883
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	161
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	1.312.313	1.439.851
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.648.201	1.814.856
- 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	56.690	80.948
- 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	2.592	4.468
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	59.282	85.416
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	16	243
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	16	243
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	59.266	85.173
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	3.019.796	3.340.123
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	1.312.329	1.440.094
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.707.467	1.900.029
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	274.790	314.442
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	1.432.677	1.585.587
- 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.

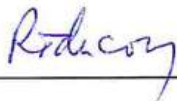
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC.RADUCANU DANIELA

Semnătura



Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	01	1	1.585.587
Unități care au înregistrat pierdere	02	02		
Unități care nu au înregistrat 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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contributia 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.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Numar mediu de salariatii	20	19	16	16
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	18	15

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	19.492.441	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	19.322.410	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	170.031	
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	66.940	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
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	33.954
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	33.954
- 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	33.954
- 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	109.339	96.711
- 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	35.762	16.002
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	49.803	3.561
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	49.556	3.561
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	247	0
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura 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	19.773.677	19.824.078
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	19.773.677	19.824.078
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	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	700.000	1.300.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.752	7.036
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.752	7.036
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.260.697	694.435
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.132.254	539.714
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	128.443	154.721
- 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	2.298.140	2.690.107

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 si dobanzile 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 si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie 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	62.002	86.509
- 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	35.575	31.714
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	311.533	371.683
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	34.828	32.946
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	276.705	338.737
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura 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 actionarilor / asociatilor (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	1.889.030	2.200.201
-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	1.518.908	1.777.914
-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	370.122	422.287
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.742.332	1.742.332
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.742.332	1.742.332
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	7.122	7.245
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
			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

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2025	2026
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	2.752.884	3.513.583

XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2025	2026
- dividendele interimare repartizate 8)	173	152b (315)		

**XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice
*****)**

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2025	30.06.2026
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 ***)**

A	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2025	30.06.2026
Venituri obținute din activități agricole	178	157		

XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

- 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

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

EC.DINU LUMINITA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul 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 Băncii 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile 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 înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	

-

+

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 30 iunie 2026

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ian.2026	Creșteri		Reduceri		Sold la 30 iunie2026
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris varsat	1,742,332	-	-	-	-	1,742,332
Capital subscris nevarsat		-	-	-	-	-
Patrimoniul regiei						-
Prime de capital		-				-
Rezerve din reevaluare active	70,942,458	-		36,303	36,303	70,906,155
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	-					-
Profit nerepartizat	25,863	2,661,378	2,661,378	2,687,241		-
Pierdere neacoperită						-
Rezultatul reportat provenit din rezerve din reevaluare						-
Sold creditor	2,497,261	36,303	36,303	1,145,888		1,387,676
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	2,661,378	1,585,587		2,661,378	2,661,378	1,585,587
Sold debitor		-				-
Repartizare profit						
TOTAL CAPITALURI PROPRII	78,402,512	4,283,268	2,697,681	6,530,810	2,697,681	76,154,970

In anul 2026 in baza Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor din 28.04.2026 s-a aprobat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 3.833.129,30 lei reprezentand 0,22 lei/actiune

Profitul distribuit sub forma de dividende provine din:

- profitul anului 2025 care a fost in valoare de 2.661.378,77 lei
- profitul ramas nedistribuit din anul 2021 in valoare de 25.862,15 lei
- rezultat reportat-surplus din rezerve din reevaluare impozitate-1.145.888,38 lei

ADMINISTRATOR

RADUCANU DANIELA



INTOCMIT

EC.DINU LUMINITA



NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la 30.06.2026 se prezintă astfel :

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

(cod 40)
lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial la 01.01.2026	Cresteri	Reduceri		Sold final la 30.06.2026 (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmabrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	7.245			X	7.245
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	7.245				7.245
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	2.757.948				2.757.948
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	80.054.970				80.054.970
Imobilizari financiare	12	33.954				33.954
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd.04 + 11 + 12)	13	80.096.169				80.096.169

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei-					
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial la 01.01.2026	Amortiz are in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizari- lor scoase din evidenta	Amortizare la 30.06.2026 (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	20		7.142
TOTAL (rd.13+14)	15	7.122	20		7.142
Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	16	88.867	20.502		109.369
Constructii	17	2.636.623	111.860		2.748.483
Instalatii tehnice si masini	18	1.746.518	98.307		1.844.825
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	63.397	2.287		65.684
TOTAL (rd.16 la 19)	20	4.535.405	232.956		4.768.361
AMORTIZARI – TOTAL	21	4.542.527	232.976		4.775.503
(RD.15+20)					

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

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

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

Societatea mai detine in patrimoniu doua terenuri dupa cum urmeaza :

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

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

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

In perioada 01.01.2026-30.06.2026 societatea nu a realizat achizitii de active necorporale si corporale .

In perioada 01.01.2026-30.06.2026 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 2026	Transferuri		Sold la 30 iunie 2026
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru deprecierea creantelor (ct.491)	9.154			9.154
Provizioane pentru depreciere creante debitori diverși(ct.496)	19.374.656			19.374.656
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	19.446.047			19.446.047

Provizioanele existente in sold la 30.06.2026 pentru creante si debitori diversi au fost constituite astfel :

- in anul 2023 societatea a constituit e provizioane pentru deprecierea creantelor debitori-diversi in valoare de 19.315.044,64 lei pentru urmatoarele creante : 19.313.008 lei aferent AUTORITATII PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVIELOR STATULUI CIF 11795573 si 2.036,64 lei aferenti firmei VH GLOBAL ENTERPRISE CIF 37698132i
- In anul 2025 societatea a constituit provizioane dupa cum urmeaza :
- provizion pentru deprecierea creantelor pentru societatea SERVEL SRL CIF 8083850

in suma de 9.154,29 lei;

- provizion pentru deprecierea creantelor debitori diversi pentru societatea SERVEL SRL CIF 8083850 in suma de 41.046,09 lei;
- provizion pentru deprecierea creantelor debitori diversi pentru societatea PRODUCTION SRL CIF 4528050 in suma de 18.565,49 lei

In anul 2026 in perioada 01.01.2026-30.06.2026 societatea nu a constituit alte provizioane si nici nu a anulat din cele constituite la data de 31.12.2025

Societatea MOBEST SA este inregistrata la masa credala atat in cazul societatii SERVEL SRL CIF 8083850 cat si in cazul societatii PRODUCTION SRL CIF 4528050 , instantele de judecata dispunand in cazul ambelor societati intrarea in faliment prin procedura simplificata a debitorului.

Administrator,
Raducanu Daniela



Intocmit,
Dinu Luminita



NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația	Suma
Profit net de repartizat :	-
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- alte repartizări	-
Profit nerepartizat	1.585.587

La data de **30.06.2026** societatea inregistreaza un profit net contabil in valoare de **1.585.587 lei**.

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita

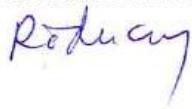


NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	2.699.041	3.038.629
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	935.866	1.072.800
3. Cheltuielile activității de bază	794.262	889.813
4. Cheltuielile activităților auxiliare	141.604	182.987
5. Cheltuieli indirecte de producție		
6. Rezultat brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.763.175	1.965.829
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	378.680	413.192
9. Cheltuieli aferente venituri din imob.corp		
10. Venituri din imobilizari corporale		
11. Alte cheltuieli de exploatare	138	161
12. Alte venituri din exploatare	263.844	262.380
13. Rezultatul din exploatare (6-7-8-9+10-11+12)	1.648.201	1.814.856

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

5.1 CREAȚE

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2026 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Creante comerciale-clienti	73.501	73.501	
Cienti incerti sau in litigiu	0	0	
Cienti facturi de intocmit	0	0	
Creante personal	230	230	
Creante in leg cu bug asig.sociale	3.561	3.561	
Creante in leg.cu bugetul cons.			
Furnizori debitori ptr.prestari de servicii			
Alte creante	-	-	
Decontări privind capitalul	-	-	
Grupuri și asociați	-		
Debitori diverși	19.745.875	19.745.875	
Ajustari creante-provizioane depreciere creante clienti	(9.154)	(9.154)	
Ajustari debitori-provizioane depreciere debitori diversi	(19.374.656)	(19.374.656)	
TOTAL	439.357	439.357	

5.2 DATORII

- lei -

Denumire	Sold la 30 iunie 2026 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Credite bancare	-	-	
Furnizori si efecte de platit	54.390	54.390	
Furnizori facturi nesosite			
Clienți – creditori	32.118	32.118	
Datorii față de personal	31.714	31.714	
Datorii in legatura cu bugetul consolidat al statului	371.684	371.684	
Creditori diversi-garantii chiriiasi	422.287	422.287	
Dividende de plata	1.777.914	1.77.914	
Grupuri și asociați	-	-	
Datorii la bugetul local	-	-	
Alte datorii-sume in curs de clarificare	-	-	
TOTAL	2.690.107	2.690.107	

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 25.07.2026,

Datoriile fata de personal sunt datorii curente si reprezinta lichidarea drepturilor salariale aferente lunii iunie 2026.

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 -19.313.008 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 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

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2026 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 3.833.129,30 lei .

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2026 au foste prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele distribuite in anul 2022 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 262.379,75 lei

Soldul la 30.06.2026 in valoare de 1.777.914,20 lei reprezinta contravaloare dividendelor neridicate de catre actionari ,din care dividende nete 1.186.782,97 lei

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

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

I. PRINCIPII CONTABILE

Raportarile contabile semestriale pentru anul 2026 respectiv la 30.06.2026 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 .

Societatea se încadrează în categoria entităților mici deoarece la data de 31.12.2025 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 neta : 50.000.000 lei

-Numarul mediu de salariați în cursul exercitiului financiar : 50

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

c. Tranzacții în moneda străină

Operatiunile în valuta s-au reflectat în cazul cumparării sau vanzării de valuta la cursul de schimb valabil pentru licitație, iar plata furnizorilor s-a efectuat la cursul BNR valabil în ziua plății. Eventuale diferențe de curs valutar au afectat cheltuielile și veniturile din diferențe de curs valutar.

d. Imobilizări corporale și necorporale

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

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

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

e. Stocuri

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

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

f. Creanțe comerciale și alte creanțe

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

g. Numerar și echivalente în numerar

Numerarul cuprinde conturile curente în lei și valută, disponibilul din casă și avansurile

spre decontare existente 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.

k. Imprumuturi

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

l. Alte datorii si alte active

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

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

m. Capital social si rezerve

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

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

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

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

Alte rezerve se constituie potrivit prevederilor legale sau Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor, cu respectarea prevederilor legale.

n. Active si datorii contingente

Active contingente

Un activ contingent este un activ potential care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilantului si a caror existenta va fi confirmata numai prin aparitia sau neaparitia unui sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi in totalitate sub

controlul Societății.

Activele contingente nu sunt recunoscute în situațiile financiare, deoarece ele nu sunt certe, iar recunoașterea lor ar putea determina recunoașterea unui venit care să nu se realizeze niciodată, dar sunt prezentate în notele la situațiile financiare în cazul în care este probabila apariția unor intrări de beneficii viitoare.

În cazul în care realizarea unui venit este sigură, activul aferent nu este un activ contingent și trebuie procedat la recunoașterea lui în bilanț. Activele contingente sunt evaluate continuu pentru a asigura reflectarea corespunzătoare în situațiile financiare a modificărilor survenite. Dacă intrarea de beneficii economice devine certă, activul și venitul corespunzător vor fi recunoscute în situațiile financiare aferente perioadei în care au survenit modificările.

Datorii contingente

O datorie contingentă este:

a) o obligație potențială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a cărei existență va fi confirmată numai de evenimente care nu pot fi în totalitate sub controlul Societății; sau

b) o obligație curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului, dar care nu este recunoscută deoarece:

- nu este sigur că vor fi necesare resurse care să încorporeze beneficii economice pentru stingerea acestei datorii; sau

- valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

Datoriile contingente nu se recunosc în bilanț, acestea fiind prezentate în cadrul elementelor în afara bilanțului.

În situația în care o societate are o obligație angajată în comun cu alte părți, partea asumată de celelalte părți este prezentată ca o datorie contingentă.

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina dacă a devenit probabilă o ieșire de resurse care încorporează beneficiile economice. Dacă devine probabil faptul că va fi necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficiile economice pentru un element considerat anterior datorie contingentă, se va recunoaște un provizion în situațiile financiare aferente perioadei în care a intervenit modificarea, cu excepția cazurilor în care nu poate fi făcută nicio estimare credibilă și, drept urmare, va exista o datorie care nu poate fi recunoscută, dar va fi prezentată ca obligație contingentă.

o. Recunoașterea veniturilor

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

p. Cheltuieli

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

În anul fiscal 2026 societatea a aplicat prevederile punctului 432 din OMFP 1802/2014, care prevede că sumele colectate de o entitate în numele unor terțe părți, inclusiv în cazul contractelor de agent, comision sau mandat comercial încheiate potrivit legii, nu reprezintă venit din activitatea curentă, chiar dacă din punct de vedere al taxei pe valoarea adăugată persoanele care acționează în nume propriu sunt considerate cumpărători revanzatori.

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

r. Impozitul pe profit

Societatea datorează impozit pe profit începând cu data de 01.10.2022 și acesta este calculat în conformitate cu prevederile titlului II din Legea 227/2015 cu modificările și completările ulterioare.

Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

Pentru obligațiile curente (legale sau implicite) legate de plata datoriilor către stat și alte autorități locale, generate de un eveniment anterior, pentru stingerea cărora este probabil să fie necesară o ieșire de resurse sau o diminuare de creanțe care să afecteze beneficiile economice, sunt recunoscute provizioane pentru taxe în cazul în care poate fi realizată o bună estimare a valorii acestor obligații.

s. Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

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

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 2026 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 2026 pana la 30.06.2026 numărul mediu al salariaților societății a fost de 15 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 30.06.2026 au fost următoarele:

- Cheltuieli cu salariile personalului si a membrilor consiliului de administratie - 571.869 lei
- Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor – 65.440 lei
- Cheltuieli cu tichete cadou acordate salariatilor cu ocazia zilei de Paste 4.500 lei
- Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurari sociale – 4.248 lei
- Cheltuieli privind contributia unitatii la asigurari sociale de sanatate – 1.010 lei
- Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca – 12.714 lei

La data de 30.06.2026 societatea are un numar de 16 de salariați, din care 12 de salariați cu norma intreaga si 4 salariați cu timp partial.

Valoarea indemnizatiilor brute membrilor consiliului de administratie pentru perioada 01.01.2026-30.06.2026 au fost de 58.434 lei, corespunzand unui venit net de 1.900 lei /luna

În data de 15.10.2024 în urma Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor s-a aprobat revocarea din domnului Pridon Cristian Angelo din funcția de membru al Consiliului de Administrație a societății și numirea în această funcție a domnului Danielopol Panait Niky, astfel încât la data de 30.06.2026 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 | Președinte 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	3.570.466	3.446.208
b. datorii curente	2.298.140	2.690.107
c. a/b în nr. de ori	1.55	1.28
Indicatorul lichidității imediate (test acid)		
a. active circulante-stocuri	2.482.492	2.440.828
b. datorii pe termen scurt	2.298.140	2.690.107
c. a/b în nr. de ori	1.08	0.91
Indicatorul gradului de îndatorare		
a. capital împrumutat	-	-
b. capital propriu	77.173.811	76.154.970
c. a/b x100	-	-
Viteza de rotație a debitelor clienți		
a. creanțe comerciale	65.039	73.501
b. cifra de afaceri netă	2.699.041	3.038.629
c. a/b x 365 (în nr de zile)	9	9
Viteza de rotație a creditelor furnizori		
a. datorii comerciale	61.015	54.390
b. cifra de afaceri netă	2.699.041	3.038.629
c. a/b x 365 (în nr de zile)	8	7
Viteza de rotație a activelor totale		
a. cifra de afaceri netă	2.699.041	3.038.629
b. total active	79.471.951	78.845.077
c. a/b în nr de rotații	0.03	0.04
Rentabilitatea capitalului		
a.profit înaintea plății dobanzi și impozite	1.707.467	1.900.029
b. total active minus datorii curente	77.173.811	76.154.970
c. a/b x 100	2.21	2.49
Indicatori privind rezultatul pe acțiune		
a.rezultat net atribuit acțiunilor comune	1.432.677	1.585.587
b. număr de acțiuni	17.423.315	17.423.315
c. a/b în lei/acțiune	0.082	0.091

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



NOTA 10.

ALTE INFORMAȚII

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

Sediul social – Bucuresti,sector 2,str.Heliade Intre Vii nr.8;
Numar de inregistrare Registrul Comertului – J1991000288406;
Codul fiscal –345;
Capital social la 30.06.2026- 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 30.06.2026

- 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 30.06.2026 societatea nu are in derulare contracte de leasing financiar. Societatea nu are incheiate contracte de asociere in participatiune.

La 30.06.2026 societatea are un numar de 16 salariati din care un numar de 4 salariati cu timp partial si a realizat la 30.06.2026 o cifra de afaceri de 3.038.629 lei

Cifra de afaceri are urmatoarea structura : venituri din vanzare produse finite 51.007 lei, venituri din servicii prestate 20.093 lei , venituri din activitati diverse 60.172 lei , venituri din chirii de 2.906.657 lei si venituri din vanzare marfuri 700 lei

Onorariul incasat de auditor firma AUDIT CONTEX MM SRL cod fiscal 16951690 a fost de 27.769,50 lei inclusiv TVA in anul 2026 pentru auditarea situatiilor financiare de la 31.12.2025

Societatea are datorii pe termen scurt in valoare de 2.271.899 lei, din care dividende in valoare de 1.458.368 lei .

Societatea a realizat in anul 2026 la 30.06.2026 un profit contabil net de 1.585.587 lei.

Societatea a realizat din activitatea de exploatare un profit de 1.814.856 lei , din

activitatea financiara un profit de 85.173 lei ,impozitul pe profit aferent perioadei
01.01.2026- 30.06.2026 fiind de 314.442 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.

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2026 s-a hotarat distribuirea sub forma de dividende a sumei de 3.833.129.30 lei .

Prin hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor societatii MOBEST SA din data de 28.04.2026 au foste prescrise si inregistrate in contul de venituri ale societatii dividendele distribuite in anul 2022 si care nu au fost ridicate in termen de 3 ani de la data inceperii distribuirii lor , valoarea totala fiind de 262.379,75 lei

Soldul la 30.06.2026 in valoare de 1.777.914,20 lei reprezinta contravaloare dividendelor neridicate de catre actionari ,din care dividende nete 1.186.782,97 lei.

Rezultatul net pe actiune la 30.06.2026 este de 0,091 lei /actiune.

La data de 30.06.2026 societatea nu inregistreaza debite restante la bugetul consolidat al statului, sumele inregistrate in balanta in valoare de 371.684 lei fiind datorii curente care sunt scadente la 25.07.2026.

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 30.06.2026 astfel :

- 1 EURO = 5.2438 lei si 1 USD = 4.6010 lei

Impozitul pe profit pe anul 2026 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 01.01.2026-30.06.2026 fiind de 314.442 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. Judecatoria Sector 1 a respins prin Hotararea nr.9328 din 08.09.2025 contestatia la executare, dar a dat posibilitatea apelului, care a fost respins definitiv prin prin Hotararea Tribunalului Bucuresti nr.1379/2026 din 11.05.2026

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA**Nota 11**

DEUNUMIRE	30.06.2025	30.06.2026
Materii prime	56,194	56,098
Provizioane pentru materii prime		
Materiale consumabile	84,428	70,414
Provizioane ptr.materiale consumabile	38,709	38,709
Obiecte de inventar	143,074	146,455
Provizion pentru depreciere obiecte de inventar	-	-
Productie in curs de executie		
Provizioane pentru productia in curs		
Semifabricate, produse finite, produse reziduale	843,305	771,440
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	1,087,974	1,005,380

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 12 Numerar si echivalente

DEUNUMIRE	30.06.2025	30.06.2026
Conturi la banci	1,260,697	694,435
Numerar in casierie	2,752	7,036
Alte disponibilitati banesti	-	-
Alte valori	-	-
Depozite bancare pe termen scurt	700,000	1,300,000
Total	1,963,449	2,001,471

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita



MOBEST SA

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

La data de 30 Iunie 2026 - societatea are investitii financiare pe termen scurt astfel:

- un depozit bancar la Banca Garanti Bank SA in valoare de 650.000 lei
- un depozit bancar la Banca Transilvania S.A. in valoare de 650.000 lei

Nota 14 - Parti afiliate

S.C. MOBEST SA nu are asocieri cu alte intreprinderi, nu detine titluri de participare strategica la alte societati comerciale.

14.1 Tranzactii cu parti afiliate

In cursul anului 2026 pana la data de 30.06.2026 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 2026 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 2026 pana la data de 30.06.2026 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 intrarea in faliment prin procedura simplificata pentru firma SERVEL SRL la care societatea MOBEST SA este inscrisa la masa credala cu suma de 48.105,98 lei –termen de judecata 14.12.2026

2. Dosar 19952/3/2023 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti –sectia a VII Civila prin care care s-a dispus intrarea in faliment prin procedura simplificata pentru firma PRODUCTON SRL la care societatea MOBEST SA este inscrisa la masa credala cu suma de 18.565,48 lei –termen de judecata 14.12.2026

3. Dosar 15881/299/2024-aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti 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 –faza apel – care a fost repins definitiv prin Hotararea Tribunalului Bucuresti nr.1379/2026 din 11.05.2026

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 2026 tranzactii cu parti afiliate definite conform articolului nr.7 punctul 26 din Legea 227/2015 cu modificarile si completarile ulterioare.

Riscul aferent mediului economic

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

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

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

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

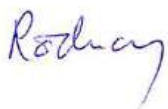
Preocuparile actuale privind posibilitatea ca deteriorarea conditiilor financiare sa contribuie intr-o etapa ulterioara la o diminuare suplimentara a încrederii au determinat depunerea unor eforturi coordonate din partea guvernelor si a Bancilor Centrale în vederea adoptarii unor masuri speciale avand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

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

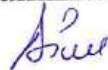
Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor financiare influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare. Conducerea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

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

Administrator,
Raducanu Daniela



Întocmit,
Dinu Luminita





Adresa: Strada Heliade Țntre 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

DECLARATIE

S-a intocmit situatia financiar-contabila pentru semestrul I anul 2026 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 30.06.2026 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