

SOCIETATEA COMERCIALĂ
“MOBEX” SA TG.MURES

RAPORTUL ANUAL AL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

Date generale

Prezentul raport este întocmit conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 și a O.M.F.P. 1802/2014, pentru exercițiul financiar 01.01.2023 – 31.12.2023

Societatea comercială: MOBEX SA

Sediul social: Tg.Mures, str.Căprioarei nr.2, cod poștal 540314

Număr de telefon: 0265 210652, fax: 0265 211020

Cod unic de înregistrare: RO 1222544

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J26/8/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Sistem alternativ de tranzacționare, la categoria AeRO Standard, simbol: MOBG

Capital social subscris și vărsat: 6.145.745 lei;

I. Analiza activității societății comerciale

1. Descrierea activității de baza a societății comerciale

Societatea s-a înființat ca societate pe acțiuni prin HG.nr.1200/1990.

SC MOBEX SA are ca principal obiect de activitate producerea și comercializarea de mobilier (cod CAEN: 3109 Fabricarea de mobila).

SC “MOBEX” SA Tg-Mureș produce pe scară industrială mobilier din lemn de cele mai diverse tipuri: mobilier stil- cu sculptură și/sau intarsie, mobilier corp, amenajări interioare, zone publice, tapițerii. Societatea își desfășoară activitatea pe o platformă de producție situată în Tg.Mureș (pe o suprafață de 92.034 mp. Toate spațiile de desfășurare a activității sunt proprietatea societății.

2. Elemente de evaluare generală:

Principalii indicatori s-au realizat comparativ cu anul 2022, după cum urmează:

Denumire indicator	U.M.	Anul 2022	Anul 2023	% 2023/2022
Producție mobilă total	mii euro	2.857	2.024	70,8%
Livrări total mobila-din care :	mii euro	2.900	2.174	74,9%
-export	mii euro	2.042	1.393	68,2%
-relația vest	mii euro	1.714	1.237	72,1%
-relația est	mii euro	328	156	47,5%
-intern	mii euro	858	781	91,0%
Nr. mediu scriptic	persoane	154	124	-30
Productivitatea muncii	euro/pers.	18.552	17.153	92,4%
Cifra de afaceri	mii lei	15.386	11.778	76,5%
Pierdere	mii lei	-1.132	-3.135	

3. Evaluarea activității de vânzare

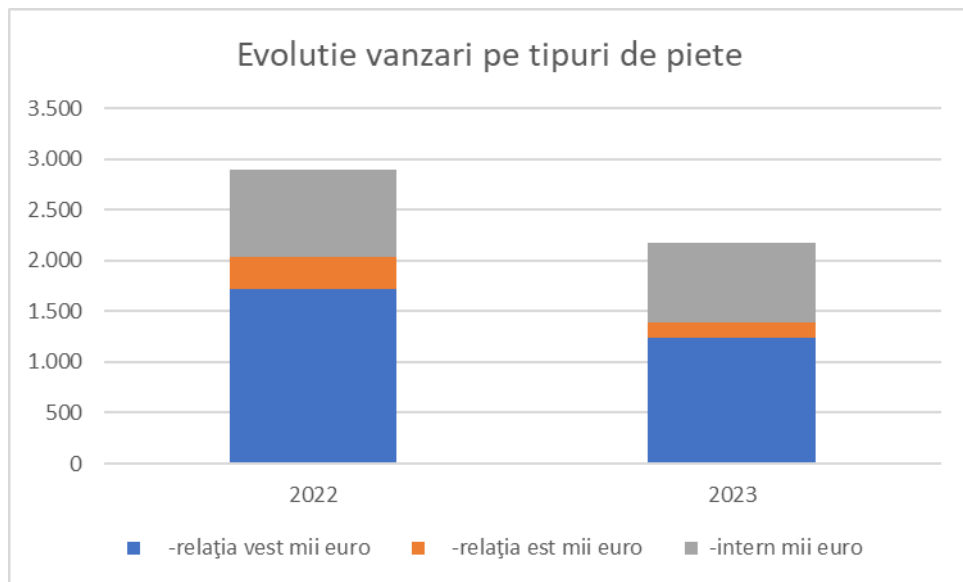
Cifra de afaceri a scazut față de anul precedent cu 23 %.

Cifra de afaceri a fost obținută astfel :

- din producția și vânzarea mobilei 11.154 mii lei, cu 23,8% mai puțin față de anul precedent;
- comercializarea produselor cantinei 624 mii lei, cu 16% mai puțin față de anul precedent.

Din total producție de mobilă s-a vândut pe piața internă 36%, diferența de 64% la export și intracomunitar. În anul 2023 s-au înregistrat scăderi ale vânzătorilor pe toate piețele de desfacere.

În anul 2023 dispersia pe clienți a fost echilibrată, ceea ce asigură o mai mare siguranță în ceea ce privește continuitatea activității și reducerea riscurilor comerciale.



Vânzările la intern se realizează pe mai multe cai: vânzări către persoane fizice prin intermediul magazinului Mobex și a magazinelor partenere din țară care au expus mobilă Mobex în regim de consignatie; amenajări hoteliere, amenajări spații publice, amenajări speciale, alți clienți interni.

În conformitate cu prevederile din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață, pentru transparența operațiunilor cu părțile implicate, informăm Adunarea Generală a Acționarilor că există un contract de vânzare mobilier încheiat de societate cu persoane afiliate, respectiv cu firma MDL MOBISTIL SRL BUCUREȘTI, la care domnul Popescu Mihail este asociat. În cadrul acestui contract au fost respectate interesele societății, condițiile contractuale au fost aceleași cu cele ale celorlalți clienți similari existenți pe piață. Valoarea cifrei de afaceri derulate în anul 2023 cu acest client a fost de 836 mii lei, reprezentând 7% din cifra de afaceri anuală.

Situația concurențială

Principalii concurenți ai societății noastre sunt : grupul SIMEX Simleul Silvaniei, Arduana SA Satu Mare, Resetar Satu Mare.

Nu suntem dependenți de un singur client pe nici o piață..

Probleme de calitate

În societate este implementat sistemul de management al calității conform cerințelor standardului SR EN ISO 9001 încă din anul 2001. La începutul anului 2021 s-a efectuat auditul de recertificare pentru menținerea certificării Sistemului de Management Integrat – Calitate – Mediu - Sanatate și Securitate Ocupatională, făcându-se totodată și trecerea la noile standarde SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO14001:2015 și SR ISO 45001:2018.

Sistemul de management implementat este capabil să facă față la cele mai moderne cerințe ale clienților.

În anul 2023 reclamațiile clienților s-au datorat în cele mai multe cazuri problemelor de manipulare și transport. Pentru reducerea numărului de reclamații, în urma analizei cauzelor acestora s-au efectuat îmbunătățiri ale soluțiilor constructive de ambalare și instruirii ale personalului muncitor.

Mobex SA este angajată deplin în satisfacerea cerințelor clienților săi, iar reclamațiile au fost soluționate prin: acordarea de piese de schimb și deplasarea echipelor de service la client.

4. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială.

În anul 2023, asigurarea materialelor s-a făcut în proporție de 88% de la furnizori din țară și de 12% de la furnizori din comunitatea europeană. Din țară se asigură următoarele materiale: busteni, cherestele, PAL, furnire, sticle, oglinzi și majoritatea feronierilor. Intracomunitar achiziționăm materialele chimice (lac, diluant) și o parte din feronerie și materiale de tapiserie.

În general societatea a derulat activitatea de aprovizionare prin intermediul unor firme tradiționale furnizoare, care au făcut dovada de-a lungul anilor că pot asigura necesarul de materiale la timp și de bună calitate, oferind în același timp și o siguranță în relațiile contractuale.

În general, stocurile de materiale au fost în permanență la un nivel optim, fapt care a asigurat continuitatea activității, nefiind înregistrate întreruperi ale procesului de fabricație din cauza lipsei de materiale.

În anul 2023 la unele materiale (feronierii, materiale de finisaj, materiale de ambalaj, cherestea, furnir) trendul de creștere al pretului a continuat.

În anul 2022 prin intermediul Asociației Producătorilor de Mobilă din România, s-au făcut o serie de sesizări către Ministerul Mediului și către Ministerul Economiei prin care s-a solicitat creșterea cantității de material lemnos exploatat la nivel național. Faptul că de anii precedenți, cantitatea de material lemnos scoasă la licitație de Romsilva RA este la jumătate, acest fapt conduce la o penurie de materie primă pe piață și la creșterea de pret. Deopotrivă sunt afectați atât producătorii de cherestea și de PAL (care lucrează cu o valoare adăugată mică) cât și cei de mobilier (care lucrează cu o valoare adăugată mai mare). Creșterea pretului la energie și gaze naturale a determinat o serie de consumatori casnici și industriali să se îndrepte spre surse de încălzire pe perioada de iarnă bazate pe material lemnos. Acest fapt generează de asemenea creșterea cererii și creșterea de pret asupra materiei prime a societății. Materialul lemnos este necesar în societate atât ca materie primă directă (cherestea, PAL, furnir), ca și materie primă secundară (carton de ambalaj), de asemenea este folosit iarna pentru generarea de energie termică. Aceste demersuri au rămas fără rezultate concrete. Industria de mobilier a fost declarată cu câțiva ani în urmă, industrie strategică a României. Neasigurarea necesarului de materie primă din pădurile naționale va conduce la dispariția acestei industrii.

Pe medie ponderată, anul 2023 a adus majorări de pret la materiale de 10% cu un impact în costul final al produsului de 6%. Dar aceste majorări vin după impactul foarte mare din anii 2022 când majorarea medie la materiale a fost de 20% și din anul 2021 când aceasta a fost de 31%.

Deși nu suntem dependenți de un singur furnizor pe nici o grupă de materiale, majorări au fost la toți furnizorii, cauza fundamentală fiind majorarea materiilor prime de bază precum și a energiei.

Atelierul de proiectare împreună cu responsabilii cu achizițiile de materiale au propus și implementat soluții tehnice care au ponderat parțial creșterea pretului la materie primă în valoarea produsului finit, dar aceste soluții nu au acoperit integral majorările de pret la materiale.

5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății In anul 2023, se constata o scădere atât a numărului mediu cat si a numarului efectiv la finele exercițiului financiar, astfel:

Anul	2021	2022	2023	Scădere 2023-2022
Numar mediu salariați	162	154	124	-30
Efectiv de salariați la finele anului	168	163	122	-41

Pe sectoare de activitate, structura personalului se prezintă astfel:

- in activitatea industriala 120 angajați;
- in activitatea de cantina 4 angajați.

După nivelul de pregătire al salariaților, distingem: 8 persoane cu studii superioare, 12 cu studii medii si 104 muncitori.

La nivelul societății este constituit legal un sindicat. Din total salariați, 66% sunt membri de sindicat, iar diferendele dintre administrație, conducerea executiva si salariați in anul 2023 au fost rezolvate pe cale amiabila. Contractul colectiv de munca este valabil pana in luna august 2024.

Salariul mediu pe societate realizat in anul 2023 a crescut de la 4.099 lei la 4.182 lei, o crestere de 2%, in timp ce salariul mediu pe economie a crescut cu 11,4%. Fata de salariul mediu pe economie (6789 lei), salariul mediu al societatii se află la 62%. Fata de salariul mediu pe ramura (5.507 lei) salariul mediu al societății este mai mic cu 31,7%.

In ultimii ani, majorarile salariale s-au acordat sub presiunea cresterii salariului minim garantat in plata si a salariului mediu pe economie. Sub presiunea cresterii salariului minim pe economie cu 17%, societatea a majorat in anul 2023 salariile personalului lucrator cu 15% in doua etape (1 ianuarie 2023 si 1 septembrie 2023). Majorarea nu s-a concretizat in crestere efectiva de salariu incasat de salariați, deoarece in cursul anului 2023, in repetate randuri, din cauza lipsei de comenzi, societatea a fost obligata sa reduca saptamana de lucru de la 5 la 4 zile lucratoare.

Majorarile salariale din ultimii ani, nu au putut fi absorbite integral prin cresteri de productivitate sau prin cresterea preturilor de vanzare, ceea ce a condus la inregistrarea de pierderi atât în anii anteriori cât si in anul 2023.

Cheltuielile cu personalul în anul 2023 au fost de 7.212 mii lei, cu 17,9% mai mici fata de anul precedent, in conditiile in care numarul mediu a fost mai mic cu 19,5%.

In anul 2023 s-a inregistrat o scadere a numarului de salariați cu 41 persoane. Inetarea contractelor individuale de munca s-a datorat plecarii in pensie anticipata si de limita de varsta (12 persoane), acordului partilor (23 persoane), trecerii in somaj (8 persoane). In acelasi timp au fost angajate 2 persoane. Media de varsta a personalului este de 54 de ani.

In cursul anului 2023 nu s-au inregistrat accidente de munca. Nu au fost inregistrate cazuri de boala profesionala.

La locurile de munca au fost efectuate determinări de noxe, determinări de zgomot, pulberi de praf, solvenți organici si ureoformaldehida. Din buletinele de analiza toxicologica rezulta ca majoritatea valorilor sunt sub limita admisa, aceasta si datorita investițiilor realizate. Conform HG 767/2016, incepand cu anul 2017 s-a hotarat in urma consultarii cu reprezentantii Comitetului de Sanatate si Securitate in Munca, ca instructajul periodic de protectia muncii, pentru lucatorii direct productivi, sa se efectueze din 3 in 3 luni.

Alte aspecte privind angajații societății sunt prezentate în nota explicativa privind salariații, anexă la situațiile financiare.

6. În ceea ce privește preocuparea societății pentru respectarea normelor de mediu, informăm că societatea MOBEX SA detine autorizația de mediu eliberată de Ministerul Mediului și Gospodării Apelor, Agenția de Protecția Mediului Mureș nr. 4/07.01.2022 cu valabilitate de 10 ani.

Pentru a nu intra in conflict cu normele legale ce guvernează acest domeniu, societatea a luat urmatoarele masuri:

1. Monitorizarea gestiunii si evidenta deșeurilor in acord cu H.G. 856/2002, prin urmarirea aplicarii metodologiei cuprinse in respectivul act normativ. Deșeurile se depozitează selectiv iar cantitatea acestora este monitorizata. Exista locuri separate pentru depozitarea deșeurilor: metalice, hârtie si carton, menajere, lemn, lacuri si diluanți, ulei uzat, etc. Pentru eliminarea sau valorificarea fiecărui deșeu în parte, s-au încheiat contracte de prestări servicii cu firme specializate. Decantoarele de lac si urelit sunt curatate periodic de catre personalul lucrator, reziduurile sunt colectate si depozitate in vederea eliminarii lor de catre firme specializate.

2. Monitorizarea C.O.V.-urilor (compusi organici volatili) se face trimestrial de laborator acreditat, încadrarea în limitele maxime admise fiind o prioritate pentru societate.

3. Monitorizarea zgomotului se face anual, conform STAS 10009-88, urmărindu-se să nu fie depășită valoarea admisibilă a nivelului de zgomot la limita incintei.

4. Monitorizarea gazelor de ardere de la centrala termica se face anual.

5. Monitorizarea apelor uzate menajere și industriale se face trimestrial la două puncte de evacuare pe str. Căprioarei și str. Păcii, urmărindu-se să nu fie depășită valoarea maximă admisibilă la substanțele înscrise în autorizația de mediu.

7. Evaluarea activității de cercetare si dezvoltare

In cadrul societății isi desfășoară activitatea 1 inginer proiectant, care pe baza tendințelor pieței sau la cererea explicita a clienților proiectează produse noi.

In acelasi an s-au derulat si alte proiecte personalizate.

8. Descriere a principalelor riscuri si incertitudini

Astazi, notiunea de risc pare a fi sinonima cu cea de activitate. Desi omniprezent in mediul de afaceri, riscul este adesea, relativ dificil de detectat sau anticipat. Evenimentele ce pot afecta veniturile si performantele ulterioare investitiei sunt atat de numeroase si variate incat identificarea lor reprezinta o provocare chiar si pentru cei mai abili si experimentati manageri, fiindca viitorul este in mare masura necunoscut.

1 Riscul de piață este propriu unei afacerii. Tocmai din acest considerent, riscul de piață diferă de la o industrie la alta dar și în interiorul aceleiași industrii. Pentru limitarea riscului de piata societatea si-a diversificat:

- pietele de desfacere (intern, piata comunitara, Asia, SUA, piata de est);
- numarul de clienti;
- gama de produse realizate.

2 Riscul de preț este asociat schimbărilor posibile, în structura și nivelul prețului bunurilor și serviciilor oferite pe piață de către o firmă, ca urmare a variațiilor prețului resurselor utilizate. Riscul de preț are ca surse prețul producției industriale, cursul de schimb și rata dobânzii.

Prețul producției industriale este rezultatul fluctuațiilor prețului materiilor prime, energiei electrice, combustibililor, gazului natural etc., costului manoperei plătite angajaților.

In legatura cu pretul manoperei putem spune ca fluctuatia acesteia influenteaza intr-o foarte mare masura preturile produselor precum si rezultatele financiare, din cauza ca cheltuielile salariale au o pondere de 49,2% in totalul cheltuielilor societatii. Productia de mobilier este una din ramurile productive cu cele mai mici salarii medii. In ultimii ani, fortati de majorarea salariului minim pe economie, s-au acordat majorari salariale mai mari decat au permis ratiunile economice. Aceste majorări salariale au fost imposibil de absorbit prin re tehnologizari care sa conduca la cresteri de productivitate. Majorarile de salarii acordate de societate nu s-au regasit in cresteri de productivitate ci parțial in cresteri ale pretului de vanzare, parțial in scaderea profitabilitatii produselor, și inregistrare de pierderi din exploatare la nivelul societății.

In legatura cu pretul materiilor prime, la aproape toate grupele de materiale pe piata activeaza o mare diversitate de furnizori, astfel ca nu suntem dependenti de nici unul. Insa in ultimul an, s-au inregistrat crestere de prēt, in aceleasi proportii, la toti furnizorii de material lemnos, feronerie,, materiale chimice, sticla, oglinda, stufe. Pretul materiilor prime in anul 2023 a inregistrat crestere de 10% (medie ponderata).

Referitor energie electrica am beneficiat de pretul plafonat conform OUG 27/2022. Cu toate acestea pretul a fost mai mare cu 60% fata de anul 2021. Pretul real al pietei este mai mare cu cca 65% fata de cel plafonat. Ponderea cheltuielilor cu energia in costul produsului a crescut de la 3,2% in anul 2021 la 6% in anul 2023,

La gaze naturale am beneficiat de asemenea de masurile de compensare a preturilor la toate punctele de consum.

Majorarea cheltuielilor cu materiile prime, cu manopera, cu energia si gazele naturale conduc la cresterea costului de productie cu cca 10%. Cca 60% din productia societatii se vinde in tari cu economii mult mai stabile decat economia Romaniei, economii unde majorari de prēt cu 2 cifre nu pot fi intelese, si nici intr-un caz acceptate.

Cursul EURO a fost relativ stabil. Cursul mediu anual (1 EUR = 4.9465 lei) a inregistrat o crestere de doar 0,3% fata de cel mediu al anului 2022 (1 EUR = 4,9315 lei). Aceasta stabilitate nu este in avantajul exportatorilor.

Rata dobânzii nu afectează rezultatele financiare, in anul 2023 societatea nu a avut contractate credite.

3. Riscul de lichiditate reprezinta capacitatea societatii de a face fata obligatiilor de plata.

Lichiditatea curenta reprezinta capacitatea societatii de a-si acoperi datoriile curente pe baza activelor curente. Nivelul minim recomandat pentru acest indicator este 2.

Realizat la sfarsit de an:

	an 2021	an 2022	an 2023
Active curente/datorii curente	3,78	5,29	5,28

Lichiditatea curenta este in crestere fata de anul precedent pe fondul scaderii datoriilor catre banci. Indicatorul se mentine la limita de siguranta.

Lichiditatea imediata reprezinta capacitatea societatii de a plati datoriile curente din incasarea creantelor si disponibilul din cont. Acest indicator are un minim recomandat de 0,5.

Realizat la sfarsit de an:

	an 2021	an 2022	an 2023
(Creante+disponibil)/datorii curente	1,16	1,32	1,01

Combinand cele doua rate consideram ca societatea va face fata platilor viitoare. In baza comenzilor existente, putem estima ca o parte din stocurile existente au posibilitate imediata de transformare in lichiditati, contribuind astfel la imbunatatirea lichiditatii imediate.

4. Riscul de credit reprezinta expunerea pe care o are fiecare societate fata de bancile creditoare. Riscul de credit este cu atat mai mare cu cat gradul de finantare a activelor din credite este mai mare. Analiza riscului trebuie facuta si in ansamblu si separat pe tipuri de active conexas cu sursele de finantare aferente.

	an 2021	an 2022	an 2023
Total active/Total credite bancare	9,99	nu e cazul	nu e cazul

	an 2021	an 2022	an 2023
Active circulante/Credite pe termen scurt	3,36	nu e cazul	nu e cazul

Cu cat valoarea acestui indicator este mai mare cu atat societatea are o dependenta mai mica fata de bancile creditoare. Pentru anii 2022 si 2023 acest indicator nu mai este cazul a fi calculat, societatea nu mai are credite.

9. Elemente de perspectiva. Măsurile propuse privind evoluția viitoare a societății. Dezvoltarea previzibila a societatii

In ultimii ani, societatea a făcut eforturi sa crească productia si vânzările pe alte piete decat cea traditionala de est. In acest sens a incheiat contracte noi privind produse si livrari pe piata Asiei si a SUA. Urmare a majorarilor de costuri de productie din ultimii ani, relatia contractuala cu clientul din Asia este in pericol de a fi pierduta iar relatia contractuala cu partenerul din SUA este din ce in ce mai greu de pastrat.

Proiectul de buget de venituri si cheltuieli intocmit si aprobat de C.A. in luna martie 2024, pe baza contractelor incheiate pe piata de vest, SUA si pe baza estimarilor de livrari pe piata interna estimeaza o relativa mentinere a productiei si cifrei de afaceri. In ceea ce priveste rentabilitatea nu se estimeaza imbunatatiri, majorarile de pret la materiale si energie, majorarile salariale neputand fi absorbite integral prin cresteri de preturi. Se lucreaza in continuare la identificarea de solutii tehnice de rentabilizare a produselor.

Se urmareste ca cifra de afaceri, sa fie realizata in continuare prin activarea pe mai multe piete de desfacere: SUA, Europa, Asia si intern. De asemenea, se lucreaza la proiecte noi, cu clienti ale caror produse se pliaza mai bine pe specificul societatii. Creșterea portofoliului de comenzi concomitent cu creșterea rentabilității producției de mobilier ramane un obiectiv permanent.

II. 1. Actiunile corporale ale societății

Toate capacitățile din proprietatea societății se află amplasate la sediul principal din Tg Mures str. Căprioarei nr. 2.

Societatea deține în proprietate o suprafață de teren de 92.034 mp, confirmată prin extrase de Carte Funciară.

Societatea nu are probleme litigioase legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale. La finele anului 2023 deținea un număr de 492 de mijloace fixe.

Mijloacele fixe complet amortizate la 31.12.2023 sunt în număr de 343 buc., cu o valoare de 9.023 mii lei.

Structura pe vechime a mijloacelor fixe la 31.12.2023:

- mijloace fixe cu o vechime de la 0 la 5 ani	19 buc	613 mii lei;
- mijloace fixe cu o vechime de la 5 la 10 ani	78 buc	4.716 mii lei;
- mijloace fixe cu o vechime de peste 10 ani	395 buc	25.650 mii lei.

2. Realizarea programului de investiții

Plan investiții 2023	Realizari 2023
940.500 lei (190.000 EUR)	110.180 lei (22.146 EUR)

Planul de investitii al anului 2023 a fost realizat in proportie de 12 %.

III. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Capitalul social este divizat în 2.458.298 acțiuni, a câte 2,5 lei fiecare.

O acțiune deținută dă acționarului dreptul la un vot în adunarea generală.

Acțiunile societății sunt cotate în cadrul sistemului alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București, categoria AeRO Standard.

Registrul acționarilor este ținut de S.C. Depozitarul Central S.A. București.

Conform registrului acționarilor la data de 31.12.2023, structura acționariatului, se prezintă astfel:

ACTIONARI	31.12.2022		31.12.2023	
	Numar actiuni	%	Numar actiuni	%
Popescu Mihail	1.312.349	53,4%	1.312.349	53,4%
Plopeanu Doru Alin	625.686	25,45%	625.686	25,5%
Morariu Emil	299.848	12,2%	299.848	12,2%
Alti actionari persoane juridice	2.319	0,09%	2.409	0,1%
Alti actionari personae fizice	218.093	8,86%	218.006	8,8%
Total capital social	2.458.298	100%	2.458.298	100%

Numărul de acționari în ianuarie 2023 a fost de cca 2.500 persoane.

În ultimul an s-au tranzacționat cca 2000 de acțiuni. Conform informațiilor de pe bvb.ro, prețul minim al ultimilor 52 de săptămâni a fost de 7 lei/acțiune iar cel maxim de 12 lei/acțiune.

În ultimii 5 ani, societatea nu a repartizat dividende.

Nu s-au achiziționat acțiuni proprii.

IV. Situația financiar contabilă

Din analiza bilanțului contabil și anexelor (întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată și cu prevederile cuprinse în Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene) rezultă următoarele:

a) elemente de bilanț

Actiunile imobilizate au înregistrat o scădere de 3,7%. Aceasta scădere se datorează faptului că investițiile realizate au fost mai mici decât amortizarea celor existente;

În bilanț imobilizările sunt prezentate la valoarea netă, adică la valoarea diminuată cu amortizarea. Detalii despre achizițiile noi sunt prezentate la punctul II.2. din prezentul raport.

Analiza activelor circulante față de rezultatele anului precedent:

În medie stocurile a scăzut cu 9,2%. Stocul de materii prime s-a menținut. Producția în curs de execuție și semifabricatele au scăzut cu 21,4%. Stocul de produse finite a crescut cu 3,2 %.

În medie creanțele au scăzut cu 74% (adică cu 654.698 lei). Soldul creanțelor comerciale a scăzut 26,8% (adică cu suma de 582.855 lei). Soldul altor creanțe a scăzut cu 21% (71.843 lei). Suma de la alte creanțe reprezintă concediilor de boală achitate personalului propriu dar de recuperat din FNUASS (245.393 lei) precum și TVA de recuperate, neexigibil, pentru furnizorii care aplică sistemul de TVA la încasare.

Datoriile de până la un an au scăzut cu 15,8% (adică cu 492.943 lei). Avansurile încasate de la clienți au crescut cu 43.211 lei (5,2%). Datoriile către furnizori au scăzut cu 487.125 lei (29,1%). Alte datorii au scăzut cu 49.029 lei (7,8%).

Datoriile peste un an sunt ne semnificative și reprezintă garanții încasate.

Perioada de recuperare a creanțelor :	anul 2021	anul 2022	anul 2023
Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x365 zile	32 zile	44 zile	58 zile

Perioada rambursare a datoriilor : anul 2021 anul 2022 anul 2023
 Datorii furnizori/Achiziții x365 zile 55 zile 54 zile 60 zile

Viteza de rotație a activelor circulante: anul 2021 anul 2022 anul 2023
 Cifra de afaceri/Active circulante 0,98 ori 0,93 ori 0,84 ori

Perioada de recuperare a creanțelor a crescut la 58 zile. Aceasta a avut ca efect creșterea termenului de plata al achizițiilor de la furnizori la 60 de zile. Termenul de plata agreed prin contracte cu majoritatea furnizorilor, variază de la 30 la 90 de zile calendaristice.

Viteza de rotație a activelor circulante a înregistrat o ușoară scădere pe fondul scaderii cifrei de afaceri.

În relațiile cu instituțiile statului obligațiile de plată au fost respectate, la finele anului nu se înregistrează datorii restante.

Elemente de bilanț	Anul 2021	Anul 2022	Anul 2023	Creștere/ Scădere(%) 2023/2022
Active imobilizate - total	36.854.124	29.617.215	28.520.230	96,3%
Stocuri				
1. Materii prime, materiale și avansuri achitate la furnizori	1.492.132	1.631.119	1.631.827	100,0%
2. Producția în curs de execuție	5.862.679	6.092.125	4.789.436	78,6%
3. Produse finite și marfuri	4.894.417	4.732.135	4.882.073	103,2%
Total- stocuri	12.249.228	12.455.379	11.303.336	90,8%
Creante				
1. Creante comerciale	1.567.320	2.139.442	1.235.404	57,7%
2. Sume de încasat de la pers. afiliate	2.511.144	37.809	358.992	949,5%
3. Alte creante	244.054	342.273	270.430	79,0%
Total- creante	4.322.518	2.519.524	1.864.826	74,0%
Casa și conturi la bănci	1.130.085	1.627.638	800.493	49,2%
Active circulante -total	17.701.831	16.602.541	13.968.655	84,1%
Cheltuieli în avans	8.131	8.338	10.514	126,1%
Total active	54.564.086	46.228.094	42.499.399	91,9%
Datorii până la un an				
Sume datorate instituțiilor de credit	9.474	0	0	-
Avansuri încasate în contul comenzilor	1.934.260	837.913	881.124	105,2%
Datorii comerciale	2.026.053	1.673.848	1.186.723	70,9%
Alte datorii inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale	704.976	625.564	576.535	92,2%
Total datorii până la un an	4.674.763	3.137.325	2.644.382	84,3%
Active circulante nete	12.920.378	13.372.923	11.234.156	84,0%
Datorii peste un an				
Sume dat. instit. de credit – cr. investiții	187.845	-	-	-
Sume dat. instit. de credit – linie revolving	5.269.299	-	-	-
Alte datorii	15.950	15.950	15.950	100,0%

Total datorii peste un an	5.473.094	15.950	15.950	100,0%
Alte provizioane				
Venituri in avans-Subventii pentru investitii	896.822	687.400	586.769	85,4%
Capital subscris varsat	6.145.745	6.145.745	6145.745	100,0%
Prime de capital	14.753	14.753	14.753	100,0%
Rezerve din reevaluare	26.523.876	21.074.961	20.927.043	99,3%
Total alte rezerve	12.677.812	10.835.033	10.835.033	100,0%
Profit reportat	314.180	5.448.915	4.464.845	81,9%
Profitul exercitiului financiar	-2.156.959	-1.131.988	-3.135.121	277,0%
Capitaluri total	43.519.407	42.387.419	39.252.298	92,6%

Activele imobilizate reprezinta 67,1% din total active. În dinamica activele imobilizate se prezintă astfel: 67,5% in anul 2021 , 64,1% in anul 2022 si 67,1% in anul 2023. Stocurile reprezinta 26,7% din total active. În dinamica ponderea stocurilor se prezintă astfel: 22,4% in anul 2021, 27% in 2022 si 26,7% in anul 2023.

b) analiza Cash flow-ului (fluxului de lichidități):

	Nr. Rd.	Exercitiul financiar		
		31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Fluxuri de numerar		Lei	Lei	Lei
+/- Profit sau pierdere	1	-2.156.959	-1.131.988	-3.135.121
+Amortizarea inclusa in costuri	2	1.580.897	1.324.452	1.207.166
- Variatia stocurilor (+/-)	3	-493.282	206.151	-1.152.043
- Variatia creantelor (+/-)	4	-358.128	-1.802.994	-654.698
+ Variatia furnizorilor si a clientilor creditori(+/-)	5	649.023	-1.328.524	-443.914
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	6	434	207	2.176
+ Variatia altor pasive (+/-)	7	-49.401	-208.914	-49.030
= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	8	874.536	251.662	-616.334
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	9	40.043	6.374.482	0
-Achizitii de imobilizari corporale	10	-270.901	-462.025	-110.180
+ = Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	11	-230.858	5.912.457	-110.180
+Variatia imprumuturilor (+/-) pe termen scurt	12	-382.747	-5.269.399	0
+Variatia imprumuturilor (+/-) pe termen mediu	13	-440.668	-187.745	0
+ Subventii primite pentru investitii	14	-116.577	-209.422	-100.631
+ = Flux de numerar din activitatea financiara (C)	15	-939.992	-5.666.566	-100.631
= Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	16	1.281.107	1.130.085	1.627.638
= Flux de numerar net (A+B+C)	17	-151.022	497.553	-827.145
= Disponibilitati banesti la sfirsitul perioadei	18	1.130.085	1.627.638	800.493

Fluxul de numerar din activitatea de exploatare este negativ (-616.334 lei). Numerarul creat de scaderea stocurilor si a creantelor a fost utilizat pentru plata datoriilor la furnizori si pentru acoperirea pierderii. Parte din pierdere a fost acoperita din disponibilul bancar.

c) analiza contului de profit si pierdere

INDICATORI	REALIZAT AN 2021	REALIZAT AN 2022	BVC AN 2023	REALIZAT AN 2023	Grad de realizare % fata de realizari 2022
Cifra de afaceri neta	17.304.515	15.386.409	12.792.000	11.778.215	76,5%
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de fabricatie	967.443	-156.138	790.000	-274.985	176,1%
Alte venituri din exploatare	556.659	9.473.699	417.400	206.491	2,2%
Venituri din subventii de exploatare		1.636.134		785.463	48,0%
Venituri din exploatare	18.828.617	26.340.104	13.999.400	12.495.184	47,4%
Cheltuieli de exploatare	20.561.092	27.275.534	17.110.200	15.418.534	56,5%
Cheltuieli materiale, marfuri	8.111.104	6.271.806	5.231.300	4.038.154	64,4%
Cheltuieli cu energia	688.519	2.104.375	850.400	1.529.671	72,7%
Cheltuieli cu personalul	8.713.027	8.781.207	8.525.400	7.212.454	82,1%
Alte cheltuieli de exploatare	1.325.646	7.801.295	1.300.700	1.029.205	13,2%
Ajustari privind provizioanele si privind activele circulante	141.899	992.399	-	401.884	40,5%
Amortizarea	1.580.897	1.324.452	1.202.500	1.207.166	91,1%
Pierdere din exploatare	-1.732.475	-6.482.518	-3.110.800	-2.923.350	45,1%
Venituri financiare	59.026	118.109	-	67.014	56,7%
Cheltuieli financiare	468.128	299.285	140.000	278.785	93,2%
Profitul sau pierderea financiara	-409.102	-181.176	-140.000	-211.771	116,9%
Total venituri	18.887.643	26.458.213	13.999.400	12.562.198	47,5%
Total cheltuieli	21.029.220	27.574.819	17.250.200	15.697.319	56,9%
Profit brut	-2.141.577	-1.116.606	-3.250.800	-3.135.121	280,8%
Impozit pe profit/specific	15.382	15.382	-	-	
Profit net	-2.156.959	-1.131.988	-3.250.800	-3.135.121	277,0%
Dividende distribuite	0	0	0	0	0

Cifra de afaceri a scazut cu 23,5% fata de cea a anului 2022 pe fondul scaderii vanzarilor pe piata de est si pe intern.

La categoria venituri din subventii de exploatare sunt sume reprezentant plafonare pret la energie electrica si la gaze naturale, sume care au diminuat facturile de energie si gaze conform OUG 27/2022.

In totalul cheltuielilor, cele cu personalul au ponderea cea mai mare 45,9%. Cheltuielile materiale au o pondere de 25,7%. Ponderea elementelor de cheltuieli in total cheltuieli ale activitatii curente s-a mentinut aproximativ aceeasi de la un an la altul.

Cheltuielile financiare ale anului 2023 sunt în sumă de 279 mii lei, din care :

- diferențe de curs valutar 109 mii lei;
- sconturi acordate clienților 170 mii lei.

Veniturile și cheltuielile din diferențe de curs acționează ca un factor extern, de cele mai multe ori fiind imposibilă prognozarea acestuia. În anul 2023 cursul valutar a fluctuat de la 4,9474 lei/eur la începutul anului, la 4,9746 la finele anului. Diferența între veniturile și cheltuielile de curs valutar în anul 2023 a fost de 42 mii lei (nefavorabilă).

Exercițiul financiar 2023 s-a încheiat cu pierdere în suma de 3.135 mii lei. Pe activități aceasta se compune din:

- pierdere realizată de activitatea de producție mobilier 3.136 mii lei;
- profit realizat de Cantina "MOBEX" 1 mii lei.

Acoperirea pierderii se va realiza conform hotărârii AGA din aprilie 2024. Propunerea Consiliului de Administrație este ca această pierdere să fie acoperită din rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

Impozitul pe profit a fost calculat potrivit Legii 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare. Reconcilierea între rezultatul contabil și cel fiscal este prezentată în Nota explicativă, anexă la Situațiile Financiare.

d) Modul de organizare și ținere a evidenței și întocmirea situațiilor financiare la 31 decembrie 2024

Contabilitatea este condusă conform prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 și a Regulamentelor contabile conforme cu Directiva a -IV-a a Comunității Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 cu modificările ulterioare.

În conformitate cu prevederile din Legea contabilității nr.82/1991, republicată cu modificările ulterioare, evidența contabilă a SC "MOBEX" SA a fost organizată în forma maestru-șah, reflectată în bilanțul de verificare la 31.12.2023.

Situațiile financiare se referă la exercițiul financiar 2023 care corespunde anului calendaristic și sunt întocmite în moneda națională, exprimate în lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale, societatea nu a avut abateri de la politicile contabile adoptate. Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare s-a efectuat în acord cu următoarele principii: principiul permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității, necompensării, prevalenței economicului asupra juridicului, pragului de semnificație. Activele imobilizate, sunt prezentate în bilanț la costul de producție sau de achiziție diminuat cu amortizarea calculată pe durata de funcționare. Amortizarea pentru activele imobilizate a fost calculată conform metodei liniare.

Baza de conversie utilizată pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și pasiv, a veniturilor și cheltuielilor, evidențiate inițial într-o monedă străină a fost cursul BNR valabil pentru ziua tranzacției conform legislației în vigoare.

Soldurile furnizorilor și clienților sunt confirmate prin plățile /încasările realizate până la data de 12 martie 2024. Societatea are datorii comerciale mai vechi de un an de zile pentru activitatea curentă, dar acestea nu sunt restante întrucât nu există contracte încheiate, nu se aplică termenul convențional de 30 zile de la data facturii și pe cale de consecință nu există termene scadente de plată.

Rezultatul exercițiului financiar nu este influențat de reguli de evaluare alternative.

Principiile contabile asigură furnizarea informațiilor relevante pentru luarea deciziilor și reprezintă fidel rezultatele.

Nu există angajamente financiare, angajamente contractate, garanții, neincluse în bilanț și/sau active contingente neprezentate.

Societatea nu a acordat credite și nici avansuri de trezorerie conducerii societății.

Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii.

Fluxurile de numerar sunt întocmite pe baza metodei indirecte conform cerințelor OMFP 1802/2014 , fără a fi actualizate la inflație.

Înregistrările contabile sunt corecte și respectă prevederile planului de conturi.

Posturile din bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate și au fost puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale. De asemenea, au fost respectate principiile contabilității, regulile și metodele contabile prevăzute în reglementările în vigoare, iar rezultatele inventarierii pe anul 2023 au fost valorificate și reflectate în bilanțul contabil.

Inventarierea elementelor de activ și pasiv s-a desfășurat în conformitate cu prevederile din Ordinul Ministerului Finantelor nr.2861/2009, precum și a deciziilor interne emise .

Prin aceste decizii interne au fost constituite comisia centrală și subcomisiile de inventariere pentru toate gestiunile din cadrul societății. Rezultatele inventarierii la finele anului 2023, au fost analizate și aprobate în data de 28 februarie 2024.

Pentru calculul amortismentelor a fost utilizată metoda amortizării liniare.

În conducerea activității financiar-contabile, SC “MOBEX” SA a respectat prevederile O.M.F.P. nr.1802/2014, pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

Auditarea situațiilor financiare ale anului 2023 a fost realizată de societatea Expert Lex SRL prin auditorul financiar Udrescu Iulian din Tg. Mures, societate autorizată de Camera Auditorilor Financiar din România cu autorizația 206/2002. Auditorul societății a participat la lucrările de inventariere a patrimoniului societății, de la finalul anului 2023, lucrări desfășurate în perioada 24 noiembrie 2023 – 1 februarie 2024.

V. Conducerea societății comerciale

În 24 aprilie 2023, Adunarea generală ordinară a acționarilor a ales membrii consiliului de administrație, mandatul acestora fiind de 4 (patru) ani. În cadrul aceleiași adunări generale ordinare s-a luat act de încetarea mandatului de administrator al domnului Popescu Mihail.

Consiliul de administrație actual are următoarea componență:

Domnul Meghea George Mihai, de profesie medic, este președinte al Consiliului de Administrație din 24 aprilie 2023. Este membru în Consiliul de administrație din 24.02.2004. La 31.12.2023 deținea un număr de 22.943 acțiuni, reprezentând 0,93% din capitalul societății. Are legături de familie cu acționarul majoritar dl. Popescu Mihail.

Domnul Ploeanu Doru Alin, de profesie inginer este membru în Consiliul de administrație al societății din 13.04.2022. La 31.12.2023 deținea un număr de 625.686 acțiuni, reprezentând 25,45% din capitalul societății. Are legături de familie cu acționarul semnificativ dl. Morariu Emil.

Doamna Meghea Daniela Mihaela, de profesie medic, este membru în Consiliul de administrație din 24.04.2023. La 31.12.2023 deținea un număr de 3.569 acțiuni, reprezentând 0,15% din capitalul societății. Are legături de familie cu acționarul majoritar dl. Popescu Mihail și cu dl. Meghea Mihai George președintele Consiliului de administrație.

Conform dispozițiilor legale și a celor cuprinse în Actul constitutiv, Consiliul de Administrație s-a întrunit, în cursul anului 2023, în mai multe ședințe (patru la număr) pentru analizarea și discutarea problemelor de importanță majoră pentru societate și care cad în atribuțiile acestui organ de conducere. Cheltuielile cu indemnizațiile acordate Consiliului de administrație au fost de 308.754 lei.

În anul 2023, conducerea executivă a fost asigurată de către 2 directori:

Director general - Egri P. Daniel

Director economic – Moldovan Alina.

Domnul Egri P. Daniel este director general al societății din data de 26 noiembrie 2002. Contractul de mandat pe baza căruia își exercită funcția a fost reînnoit în ședința consiliului de administrație din 11 februarie

2020, pentru o perioada de inca 4 ani incepand cu data de 1 martie 2020. La 31.12.2023 deținea un număr de 983 acțiuni, reprezentând 0,04% din acțiunile societatii;

Doamna Moldovan Alina este director economic al societatii din data de 01.08.2011 si in prezent deține un număr de 365 acțiuni, reprezentând 0,01% din acțiunile societății.

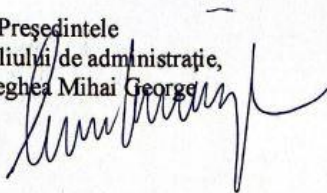
Directorii executivi ai societatii, potrivit Actului constitutiv ai societatii, sunt numiti prin decizia Consiliului de administratie. Cu excepția directorului general, ceilalți directori sunt angajați ai societății cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată.

Precizam ca nici una din persoanele prezentate nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative si nu au avut restricții privind ocuparea de funcții de conducere in cadrul societății. Intre societate, membrii Consiliului de administratie si membrii conducerii executive nu exista relatii de credite sau vărsăminte, cu urmatoarele exceptii: domnul Popescu Mihail a imprumutat societatea cu suma de 6.377 lei, domnul Morariu Emil a imprumutat societatea cu suma de 35.146 lei, iar domnul Plopeanu Doru Alin a imprumutat societatea cu suma de 22.330 lei.

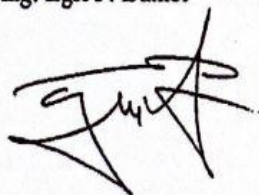
V. Declaratie privind Guvernanta corporatista.

Guvernanta corporativa a S. MOBEX SA a implementat in mod benevol recomandarile cuprinse in Codul de Guvernata Corporativa a Bursei de Valori Bucuresti, care stabileste principiile si structurile de guvernanta, avand ca scop principal respectarea drepturilor actionarilor precum si asigurarea unui tratament echitabil al acestora. In acest sens, Consiliul de Administratie a elaborat un Regulament de Organizare si Functionare, care este in concordanta cu principiile CGC, asigurand astfel transparenta precum si dezvoltarea sustenabila a companiei. De asemenea Consiliul de administratie a elaborat si adoptat politica de dividend precum si politica de prognoze. Societatea a creat pe website-ul societatii o sectiune dedicata relatiilor cu investitorii. (Anexa 1).

Președintele
Consiliului de administrație,
Meghea Mihai George



Director general,
ing. Egri P. Daniel



Director economic,
ec. Moldovan Alina



DECLARAȚIE PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Gradul de îndeplinire a conformității la Principiile de Guvernanta Corporativa pentru AeRO – piata de actiuni a BVB

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta/ respecta parțial	Observatii
A.1	Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	DA		
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	DA		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	DA		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	DA		
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele: A.5.1. Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	DA		
	A.5.2. Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	DA		
	A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile	DA		

	relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin			
	A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.		NU	Nu este cazul. Nu deținem filiale.
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		NU	Este in curs de organizare
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		
D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	DA		
	D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	DA		
	D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	DA		
	D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	DA		
	D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	DA		
	D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute	DA		

	publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker			
	D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	DA		
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	DA		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si <i>in engleza</i> , cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.	DA	NU	Lichiditatea redusă a acțiunilor societății și faptul că majoritatea acționarilor sunt de naționalitate română, publicarea acestor informații și în limba engleză nu se justifică.
D.6	Societatea va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.	DA		

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 710518412 din 18.04.2024

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-710518412** din data de **18.04.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **1222544**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document M-P

Nu există erori de validare.

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIÉ - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 29.01.2024 Tip situație financiară: BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2023
		Suma de control 6.145.745
Entitatea	SC MOBEX SA	
Adresa	Județ	Sector
	Mures	
	Localitate	
	Targu Mures	
	Strada	Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GIÉ - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 29.01.2024 Tip situație financiară: BL <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2023
		Suma de control 6.145.745
Entitatea	SC MOBEX SA	
Adresa	Județ	Sector
	Mures	
	Localitate	
	Targu Mures	
	Strada	Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
	Caprioarei	2
		0265210503

Număr din registrul comerțului	J26/8/1991	Cod unic de inregistrare	1 2 2 2 5 4 4
Forma de proprietate		Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	
34--Societati pe actiuni	Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		
3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.	Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)		
3109 Fabricarea de mobilă n.c.a.			

<input checked="" type="radio"/> Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)	<input type="radio"/> Raportări anuale
<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="radio"/> Entități mici <input type="radio"/> Microentități	<input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European <input type="checkbox"/> 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMF nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE	

Indicatori :	Capitaluri - total	39.252.298
	Capital subscris	6.145.745
	Profit/ pierdere	-3.135.121

ADMINISTRATOR, Numele și prenumele EGRI P. DANIEL Semnătura	INTOCMIT, Numele și prenumele MOLDOVAN ALINA Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC Nr.de inregistrare in organismul profesional
---	---

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

AUDITOR Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit EXPERT LEX Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 206 CIF/ CUI 13650625	Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/> SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA
Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

Formular NEVALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2023	31.12.2023	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE					
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01			
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.727	1.862	
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04			
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05			
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06			
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.727	1.862	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	25.639.337	25.380.146	
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	3.748.464	2.935.607	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	93.888	72.905	
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11			
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	96.581	92.492	
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13			
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14			
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15			
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	37.118	37.118	
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	29.615.388	28.518.268	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE					
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18			
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19			
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20			
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21			
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	100	100	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23			
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	100	100	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	29.617.215	28.520.230	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI					

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.615.242	1.610.744
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	6.092.125	4.789.436
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	4.732.135	4.882.073
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	15.877	21.083
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	12.455.379	11.303.336
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	2.139.442	1.235.404
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	37.809	358.992
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	342.273	270.430
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	2.519.524	1.864.826
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.627.638	800.493
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	16.602.541	13.968.655
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	8.338	10.514
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	837.913	881.124
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.673.848	1.186.723
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	625.564	576.535
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.137.325	2.644.382
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	13.372.923	11.234.156
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	42.990.138	39.754.386
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	15.950	15.950
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	15.950	15.950
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	687.400	586.769
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	100.631	100.631
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	586.769	486.138
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	687.400	586.769
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.145.745	6.145.745

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	6.145.745	6.145.745
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	14.753	14.753
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	21.074.961	20.927.043
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	847.671	847.671
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	9.987.362	9.987.362
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	10.835.033	10.835.033
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	5.448.915	4.464.845
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	1.131.988	3.135.121
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	42.387.419	39.252.298
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	42.387.419	39.252.298

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	15.386.409	11.778.215
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	13.644.595	10.329.957
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.743.764	1.448.362
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	1.950	104
— 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	-227.060	-274.985
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	70.922	
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	1.636.134	785.463
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	9.473.699	206.491
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	209.421	100.631
-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	26.340.104	12.495.184
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.232.948	3.175.633
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	16.148	7.506
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	2.104.375	1.529.671
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.891.000	1.033.851
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	61.220	410.611
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.024.270	858.817
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	1.560	3.802
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	8.781.207	7.212.454
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	8.601.320	7.066.498
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	179.887	145.956

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	1.324.452	1.207.166
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	1.324.452	1.207.166
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	992.399	401.884
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	1.023.926	422.285
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	31.527	20.401
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	7.801.295	1.029.205
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.020.914	718.714
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	14.131	7.585
- 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)	14.131	7.585
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)	283.306	210.157
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	426	16
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	6.482.518	92.733
— 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	27.275.534	15.418.534
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	935.430	2.923.350
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	914	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	88	42
- 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	117.107	66.972
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	118.109	67.014
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	37.967	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	261.318	278.785
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	299.285	278.785
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	181.176	211.771
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	26.458.213	12.562.198
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	27.574.819	15.697.319
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	1.116.606	3.135.121
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	15.382	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	1.131.988	3.135.121

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnătura _____

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MOLDOVAN ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE
INFORMATIVE

la data de 31.12.2023

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

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		- lei - Sume	
			1	2	1	2
A		B	1	2	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			1	3.135.121
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	472.634	472.634		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	472.634	472.634		
- peste 30 de zile	06	06	215.123	215.123		
- peste 90 de zile	07	07	109.093	109.093		
- peste 1 an	08	08	148.418	148.418		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, 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 salariati		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1	2	1	2
Numar mediu de salariati	20	19		154		124
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		163		122
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21				
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22				
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23				

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	7.839
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	1.254
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	785.463
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	785.463
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	644.999
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	169.992
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	475.007
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	588.747
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
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	37.118	37.118
- 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	50.100	50.100
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	50.100	50.100
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	100	100
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	50.000	50.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	2.193.128	1.615.479
- 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	961.562	439.813
- 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	443.983	475.007
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	332.288	265.143
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	128.338	245.393
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	49.254	19.750
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	154.696	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură 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	44.691	169.992
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	18.323	15.801
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	18.323	15.801
- 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		
- 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	17.836	31.775
- în lei (ct. 5311)	99	85	17.836	31.775
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.609.799	768.718
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.352.152	502.856
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	257.647	265.862
- 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	3.153.275	2.660.332
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	15.950	15.950
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	15.950	15.950
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	2.511.761	2.067.847
- 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	829.407	905.137
- 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	277.512	255.793
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	277.519	252.338
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	213.945	187.357
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	60.781	62.737
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	2.793	2.244
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	63.853	63.853
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	63.853	63.853
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	6.680	4.551		
-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				
-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	6.680	4.551		
- subventii nereluuate 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)				
	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.145.745	6.145.745		
- acțiuni cotate 4)	150	131	6.145.745	6.145.745		
- 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				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		A	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
		A	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
		A	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			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	6.145.745	X	6.145.745	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	5.798	0,09	6.428	0,10
- deținut de persoane fizice	170	151	6.139.947	99,91	6.139.317	99,90
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <i>din care:</i>	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <i>din care:</i>	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), <i>din care:</i>				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnatura _____

Numele si prenumele

MOLDOVAN ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea 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 datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	162.225	2.682		X	164.907
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	162.225	2.682		X	164.907
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	18.032.400			X	18.032.400
2.Constructii	09	11.862.345	99.425			11.961.770
3.Instalatii tehnice si masini	10	18.595.110	3.695			18.598.805
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	319.406	8.468			327.874
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	96.581	107.498	111.587		92.492
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	37.118				37.118
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	48.942.960	219.086	111.587		49.050.459
III.Imobilizari financiare	19	50.100			X	50.100
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	49.155.285	221.768	111.587		49.265.466

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23	160.498	2.547		163.045
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	160.498	2.547		163.045
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	2.473	444		2.917
2.Constructii	28	4.252.934	358.173		4.611.107
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.846.646	816.552		15.663.198
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	225.519	29.450		254.969
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	19.327.572	1.204.619		20.532.191
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	19.488.070	1.207.166		20.695.236

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52	50.000			50.000
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	50.000			50.000

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EGRI P. DANIEL

Semnătura _____

Numele si prenumele

MOLDOVAN ALINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE APLICATE PENTRU INTOCMIREA SITUATIILOR FINANCIARE INCHEIATE LA 31.12.2023

1. CADRUL GENERAL DE RAPORTARE FINANCIAR-CONTABILA

Principalele principii, politici si metode contabile adoptate de *Societate* la intocmirea *situatiilor financiare* pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023 sunt, in cea mai mare parte, consecvente cu cele prevazute explicit sau implicit in reglementarile legale in vigoare, respectiv :

1. Legea 227/2015 privind Codul Fiscal cu modificarile si completarile ulterioare ;
2. HG 1/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii 227/2015 privind codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare ;
3. Legea contabilității nr. 82/1991, republicată (M.O. 454/ 18 iunie 2008);
4. Ordine ale ministrului finanțelor publice date în aplicarea Legii contabilității:
 - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare
 - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, si pentru reglementarea unor aspecte contabile;
 - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune
 - Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
 - Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile;
5. Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

2. PRINCIPII CONTABILE

- **Situatiile financiare intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2023**
 - au fost intocmite pe baza conventiei costurilor istorice si al principiului continuitatii activitatii ceea ce presupune in principal ca**
 - ◇ reflectarea in contabilitate a evenimentelor, tranzactiilor si soldurilor, cu exceptiile mentionate in prezentele *Note*, s-a facut la costuri istorice, respectiv la costurile de la data inregistrarii lor;
 - ◇ conducerea *Societatii* considera ca nu exista nici un indiciu care sa puna la indoiala continuitatea activitatii in orizontul de timp previzibil (minim 1 an).
 - Au fost avute in vedere de asemenea si celelalte principii contabile prevazute de Legea 82/1991 si OMFP 1802/2014, respectiv
 - ◇ principiul continuitatii activitatii ;
 - ◇ principiul permanentei metodelor ;
 - ◇ principiul prudentei ;
 - ◇ principiul contabilitatii de angajamente ;
 - ◇ principiul intangibilitatii bilantului de deschidere;
 - ◇ principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii;
 - ◇ principiul necompensarii;
 - ◇ principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
 - ◇ principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie
 - ◇ principiul pragului de semnificatie.
- Contabilitatea este tinuta in moneda nationala (LEU) in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, OMFP 1802/2014 si a altor reglementari aplicabile in vigoare.
- Datele si informatiile din contabilitate (balanta de verificare, etc.), inregistrate potrivit celor mentionate la alineatul anterior, stau la baza intocmirii *situatiilor financiare*.

3. RECUNOASTEREA SI EVALUAREA ELEMENTELOR INCLUSE IN SITUATIILE FINANCIARE

3.1 ACTIVELE SI PASIVELE MONETARE

- In bilant numerarul si echivalentele de numerar, creantele si datoriile sunt prezentate la cursurile de inchidere ale exercitiului financiar, cu exceptia Clientilor creditori si a Furnizorilor debitori care sunt prezentati la costul istoric (la cursul de la data incasarii/platii).
- In contul de profit si pierderi tranzactiile de (si cu) active monetare in lei sunt inregistrate la costuri istorice, iar cele in valuta la cursul de schimb de la data decontarii.
- Achizitiile in valuta sunt inregistrate la cursul valutar de la data receptionarii bunurilor. Datoria in valuta se evalueaza la finele fiecărei luni si la finele anului, iar diferenta de curs dintre data evaluarii la finele lunii si anului si cea a platii se inregistreaza ca venit sau cheltuiala din diferenta de curs valutar la data efectuării platii.

- Veniturile realizate din vanzarea produselor finite la export se inregistreaza in lei la cursul din data intocmirii facturii. Creantele realizate din vanzarea produselor finite la export se evalueaza la finele fiecarei luni si la finele anului, iar diferenta de curs dintre data evaluarii la finele lunii si anului si cea a incasarii se inregistreaza ca venit sau cheltuiala din diferenta de curs valutar la data incasarii;
- Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor in valuta si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere.
- Soldurile disponibilităților în moneda străina sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, fiind inregistrate corespunzator in bilant, iar diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierderi.

3.2 IMOBILIZARI

Imobilizarile corporale

- Imobilizările corporale sunt recunoscute inițial și înregistrate în contabilitate la cost istoric, iar în bilant sunt evidentiata la valoarea ramasa (valoarea de inventar la cost istoric sau o alta valoare substituita, minus amortizarea si deprecierea cumulată).
- Elementele de imobilizări corporale care au fost casate sau cesionate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare, iar profitul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operațiune se determină ca diferență între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusa în rezultatul de exploatare al perioadei.
- Modernizările sunt capitalizate dacă acestea extind durata de viață a activelor sau dacă măresc capacitatea de generare a unor beneficii economice de către aceste active.
- Terenurile sunt inregistrate in contabilitate la valoarea justa la 31.12.2018. La finele anului 2018, terenurile au fost reevaluate. In anul 2023 nu sunt necesare modificari.

Nr. crt.	Amplasament	Numar CF	Suprafata (mp)	Valoare contabila la 01.01.2018 lei	Valoare contabila la 31.12.2018 lei	Valoare EUR/mp	Curs EUR/RON 31.12.2018
1	Tg.Mures, str.Caprioarei nr.2	4902	92034	343.592	18.027.970	42	4,6639
	TOTAL	x	92.034	343.592	18.027.970		

Valoare contabila la inceputul anului 2018 era cea inregistrata conform H.G. 500/1994.

- Cladirile si constructiile speciale au fost reevaluate la valoarea justa la finele anului 2014. Evaluarea a fost efectuata de un evaluator autorizat independent membru ANEVAR. Metoda de evaluare utilizata de evaluator si aprobata in Consiliul de administratie este metoda prin randament. Pe baza datelor din bilantul societatii pe anii 2013 si 2014, se intocmeste o previziune de profit mediu pe urmatorii 10 ani, incluzand si valoarea reziduala si se determina valoarea de piata posibila a societatii. Valoarea astfel obtinuta este repartizata asupra cladirilor si constructiilor speciale aflate in patrimoniul societatii. La inregistrarea reevaluarii amortizarea cumulata la data reevaluarii a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului

- Informatii suplimentare privind imobiliarile (valori brute, amortizari, deprecieri, valori nete, miscari, etc.) sunt prezentate si in formularul cod 40 al Situatiilor financiare anuale.
- Mijloacele fixe sunt prezentate in bilant la valori nete stabilite prin deducerea din valorile brute a amortizarii cumulate si a depreciilor. Valoarea bruta a acestora este :
 - cea de achizitie pentru cladirile si constructiile achizitionate dupa anul 2014 si pentru utilajele achizitionate dupa 31.12.1994 ;
 - cea reevaluată pentru cladirile aflate in patrimoniu la 31.12.2014 sau pentru utilajele aflate in patrimoniu la 31.12.1994.

- Imobiliarile sunt prezentate in bilant la valoare neta, valoare care este si valoarea justa a acestora.
- Amortizarea este calculată prin metoda liniara, folosind duratele normale prevazute de Hotararea Guvernului nr. 2139/2004 privind aprobarea clasificatiei si a duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe situate in limitele prezentate mai jos
 - ◇ constructii 30-50 ani
 - ◇ echipamente tehnologice 3-20 ani
 - ◇ mijloace de transport 5-6 ani
 - ◇ alte mijloace fixe 3-15 ani.

Dupa intrarea in vigoare a H.G.2139/2004 (01.01.2005) nu s-au operat modificari ale duratelor de amortizare, fata de cele stabilite prin H.G.964/1998, nefiind necesare.

- Mijloacele fixe achizitionate inainte de anul 1998 au totusi durate de functionare mai mari, rezultate din conversia vechilor durate in duratele actuale pe baza unui algoritm de calcul stabilit prin HG 964/1998.
- Rezerva din reevaluare este prezentata in bilant ca un element distinct in "Capital si rezerve » (cont 105 Rezerve din reevaluare) ;
- Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat.
- Castigul se considera realizat pe măsură ce activul este folosit de entitate, (valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului). Totodata castigul se considera realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.
- Daca Terenurile si Constructiile nu ar fi fost reevaluate, valoare contabila care ar fi fost recunoscuta in Situatiile financiare la cost istoric era:

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Constructii- valoare reevaluată	10.818.748	10.269.908	11.862.345	11.961.770
Surplus din reevaluare	5.878.300	5.564.120	3.390.584	3.242.666
Constructii- valoare cost istoric	4.940.448	4.705.788	8.471.761	8.719.104
Terenuri – valoare reevaluată	21.548.701	21.548.701	18.027.969	18.027.969
Surplus din reevaluare	20.959.756	20.959.756	17.684.377	17.684.377
Terenuri – valoare cost istoric	588.945	588.945	343.592	343.592

- Suma transferata in cursul anului 2023 de la rezerve din reevaluare la rezultat reportat a fost de 147.918 lei. Din punct de vedere fiscal, plusul de amortizare creat de inregistrarea rezervei din reevaluare este un element de natura veniturilor impozabile sau altfel spus o cheltuiala nedeductibila fiscal.

- La 31.12.2023 in patrimoniul societatii existau un numar de 492 mijloace fixe din care 343 erau amortizate integral. La 81 imobilizari le va expira durata de amortizate in urmatoorii 5 ani. La 27 de imobilizari le va expira durata de amortizare intre urmatoorii 5 si 10 ani. Restul de 41 se vor amortiza integral dupa anul 2033.
- In anul 2023 valoarea investitiilor realizate a fost de 110.180 lei. Valoarea punerilor in functiune din cadrul celor achizitionate si din soldul celor nepuse in functiune la 31.12.2022, a fost de 114.269 lei.
- Imobilizarile corporale in curs sunt prezentate la costurile de achizitie. Valoarea la 31.12.2023 este de 92.492 lei.
- In anul 2023 s-au inregistrat cresteri de valoare, prin modernizari efectuate de terti, la o cladire. Valoare modernizarilor a fost de 99.424 lei.
- In anul 2023 s-au pus in functiune echipamente tehnologice, tehnica de calcul in valoare de 12.163 lei.
- Societatea nu are credite pentru investitii
- Castigul sau pierderea generate de cedarea imobilizarilor sunt determinate ca diferenta intre valoarea obtinuta din cedare si valoarea neta contabila, si sunt incluse in rezultatul exploatarii.
- Societatea nu are imobile grevate de sarcini.
- Societatea nu detine angajamente care nu sunt incluse in bilant.

Imobilizarile necorporale

- Imobilizarile necorporale sunt prezentate in *situatiile financiare* la costurile de achizitie minus amortizarea, sunt amortizabile intr-o perioada de 1-3 ani, iar valorile de referinta ale acestor active sunt cele prezentate si in formularul cod 40 al Situatiilor financiare anuale.

Imobilizarile financiare

- Imobilizarile financiare la 31.12.2023, in suma de 50.100 lei, reprezinta participatii la capitalul social al:

Societatea	Suma subscrisa	Cota de participare
Moxprim SRL	50.000	100%
Bursa Romana de Marfuri	100	0,1%
TOTAL	50.100	

Societatea detine 100% (50.000 lei) din partile sociale ale societatii MOXPRIM SRL. Aceasta valoare a fost ajustata integral la finele anului 2019.

Societatea Moxprim SRL la finele anului 2022 (ultimele situatii financiare aprobate) avea un capital social de 50.000 lei si capital propriu de -1.109.008 lei.

3.3. STOCURILE

- In *situatiile financiare*, stocurile sunt prezentate la valoarea realizabila neta, diferenta intre valoarea realizabila neta si valorile din contabilitate fiind reprezentata de ajustarile pentru deprecierea stocurilor.
- Costul produselor finite, al semifabricatelor si al productiei in curs include costul materiilor prime si al materialelor, costurile cu salariile directe si cota cheltuielilor de productie indirecte alocate in mod rational ca fiind legate de fabricatia acestora.

- In contabilitate, stocurile sunt evaluate dupa cum urmeaza
 - ◊ materiile prime, materialele, obiectele de inventar si ambalajele la păr de achizitie, iar darea in consum se face pe baza metodei FIFO;
 - ◊ semifabricate la cost de fabricatie sau achizitie,
 - ◊ productia in curs de executie la costuri istorice efective cumulate pe comenzile deschise in acest scop;
 - ◊ produsele finite se inregistreaza in gestiune la cost de productie prestabilit, iar in contabilitate sunt ajustate la cost de fabrica.
- Stocurile sunt prezentate in bilant la valoarea realizabila neta, prin ajustarea corespunzatoare a valorii de inregistrare din evidenta tehnic operativa. La finele anului 2023, valoarea ajustarilor inregistrate este de 562.045 lei.

Denumirea ajustarii 0	Sold la 01,01,2023 1	Transferuri		Sold la 31,12,2023 4=1+2-3
		in cont 2	din cont 3	
Ajustari pt. deprecierea materialelor	291.697	0	742	290.955
Ajustari pt. deprecierea productiei in curs de executie	252.826	0	-	252.826
Ajustari pt. deprecierea produselor finite	16.124	0	4,645	11.479
Ajustari pt. deprecierea marfurilor	7.436	0	651	6.785
TOTAL	568.083	0	6.038	562.045

3.4 CREANTELE COMERCIALE

- Creanțele comerciale in lei sunt înregistrate in bilant la valoarea initiala a facturii iar cele in valuta la valoarea recalculata la cursul valutar din 31.12.2023. Valoarea creantelor comerciale (ajustate), in sold la 31.12.2023 este de 1.594.396 lei din care creante cu entitatile afiliate 358.992 lei.
- In anul 2023 s-au inregistrat ajustari de valoare ale unor creante in suma de 418.378 lei, astfel soldul ajustarilor pentru creante la 31.12.2023 este de 1.418.378 lei.

3.5 ALTE CREANTE

- Sume de recuperat de la Casa Judeteana de Asigurari de Sanatate Mures, reprezentand concedii medicale platite personalului in perioada februarie – decembrie 2023 si nerambursate pana la finele anului. Valoarea in sold la 31.12.2023 este de 245.393 lei din care 169.992 lei suma restanta ;
 - Creante cu bugetul statului constand in TVA exigibil doar la momentul platii facturii pentru furnizorii inregistrati ca platitori de TVA cu « TVA la incasare » este in suma de 19.671 lei. Aceasta suma devine exigibila pe masura platii furnizorilor.
 - Debitori diversi, in sold la 31.12.2023 : 5.255 lei.
 - Impozit pe profit achitat in plus, in sold la 31.12.2023 : 80 lei.

Sinteza ajustarilor aferente creantelor, constituite sau anulate, in cursul anului 2023 este urmatoarea :

Denumirea ajustarii	Sold la 01,01,2023	Transferuri		Sold la 31,12,2023
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pt. deprecierea creantelor-clienti	1.000.000	418.378	0	1.418.378
Ajustari pt. deprecierea creantelor - debitori	0	0	0	0
TOTAL	1.000.000	418.378	0	1.418.378

3.6 DATORIILE

• Datoriile sunt clasificate dupa termenul de exigibilitate, conform cerintelor OMFP 1802/2014 in datorii curente (sub 1 an) si datorii pe termen mediu (peste 1 an). Societatea nu inregistreaza datorii pe termen lung (peste 5 ani). Detalierea datoriilor este urmatoarea:

DATORII	Sold la 31,12,2023 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	2.660.332	2.660.332		
Alte imprumuturi (garantii incasate)	15.950	15.950		
Furnizori	1.186.723	1.186.723		
Avansuri primite de la clienti	881.124	881.124		
Sume datorate entitatilor din grup	0	0		
Datorii in legatura cu personalul	255.793	255.793		
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	187.357	187.357		
Datorii in legatura cu bugetul statului	62.737	62.737		
Fonduri speciale	2.244	2.244		
Sume datorate actionarilor	63.853	63.853		
Creditori diversi	4.551	4.551		

Societatea nu are datorii restante in relatiile cu bancile si bugetele statului.

3.7 VENITURILE SI CHELTUIELILE IN AVANS

Cheltuielile plătite/de plătit și veniturile încasate/de încasat în exercițiul financiar curent, dar care privesc exercițiile financiare următoare, se înregistrează distinct în contabilitate, la cheltuieli în avans (contul 471 "Cheltuieli înregistrate în avans") sau venituri în avans (contul 472 "Venituri înregistrate în avans"), după caz.

In categoria veniturilor in avans SC MOBEX SA inregistreaza subventii pentru investitii in suma de 586.769 lei. Acestea se trec la categoria veniturilor din exploatare pe masura

inregistrarii amortizarii utilajelor care au fost achizitionate din subventile incasate. In anul 2024 doar suma de 100.631 lei va indeplini conditia de a fi inregistrata ca si venit din exploatare.

In categoria cheltuielilor in avans SC MOBEX SA inregistreaza asigurari, abonamente si alte sume achitate in anul 2023 dar aferente anului 2024. Valoarea acestor cheltuieli la 31.12.2023 este de 10.514 lei si sunt aferente integral anului 2024.

3.8 PROVIZIOANE

S.C. Mobex S.A. nu are inregistrate provizioane la finele anului 2023.

3.9 CAPITALURILE PROPRII

Capitalul social al societatii este de 6.145.745 lei si este integral subscris si varsat. Acesta este divizat in 2.458.298 actiuni a cate 2,5 lei fiecare. Principalii actionari ai societatii sunt:

ACTIONARI	31.12.2022		31.12.2023	
	Numar actiuni	%	Numar actiuni	%
Popescu Mihail	1.312.349	53,4%	1.312.349	53,4%
Plopeanu Doru Alin	625.686	25,45%	625.686	25,45%
Morariu Emil	299.848	12,2%	299.848	12,2%
Alti actionari	220.415	8,98%	220.415	8,97%
Total capital social	2.458.298	100%	2.458.298	100%

Intre dl. actionar Plopeanu Doru Alin si dl. actionar Morariu Emil exista relatii de afiliere.

In anul 2023 nu s-au emis obligatiuni.

Alte detalii privind capitalurile proprii sunt prezentate in Situatiile modificarii capitalurilor proprii.

3.10 VENITURILE

- **Veniturile exploatarii** sunt formate din
 - ◊ cifra de afaceri ;
 - ◊ cresterea stocurilor ;
 - ◊ alte venituri din exploatare.
- Veniturile aferente productiei vandute sunt recunoscute si inregistrate, de regula, in momentul angajarii acestora conform principiului contabilitatii de angajamente, astfel ca intre veniturile contabile si incasarile din venituri pot exista diferente.
- Veniturile din vanzari de produse din sectii si depozite sunt recunoscute, in momentul livrarii pe baza facturilor la o valoare care nu include TVA si rabaturile acordate clientilor.
- Veniturile din vanzari de marfuri sunt recunoscute, in momentul emiterii facturilor pe baza documentelor emise (factura fiscala), pentru vanzarile prin magazinul de desfacere. In cazul vanzarilor de marfuri catre persoane juridice, veniturile sunt recunoscute in momentul emiterii facturii.
- Cifra de afaceri include veniturile din vanzarea produselor si marfurilor recunoscute conform prezentarilor de mai sus.

- **Veniturile totale** mai includ **veniturile financiare** formate din dobanzi incasate, venituri din dividende incasate, diferente de curs valutar favorabile aferente tranzactiilor si disponibilitatilor.
- **Pe tipuri de piete** de desfacere cifra de afaceri a fost realizata in proportie de 64 % din livrari intracomunitare si la export, diferenta de 36 % o reprezinta vanzarile in tara.
- 98 % din cifra de afaceri a fost realizata din vanzarea produselor finite ale societatii, diferenta de 2 % a fost realizata din comercializarea de marfuri ;
- **Pe tipuri de activități**, cifra de afaceri a fost realizata astfel :
 - Din vanzarea de mobilier : 11.154.087 lei (94,7%);
 - Din vanzarea de produse alimentare (cantina) 624.128 lei (5,3%).

3.11 CHELTUIELILE

- Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierderi in momentul angajarii lor pe baza de documente si conform principiului conectarii costurilor la venituri.
- Unele cheltuieli cum ar fi amortizarea imobilizarilor sau cheltuielile in avans se recunosc in contul de profit si pierderi prin alocarea sistematica pe baza principiului enuntat anterior.
- In **cheltuielile totale** sunt incluse **cheltuielile exploatarei** si **cheltuielile financiare** formate din dobanzile platite, diferentele de curs valutar nefavorabile aferente tranzactiilor si soldurilor si sconturile acordate clientilor.

3.12 PROFITUL, IMPOZITUL PE PROFIT SI IMPOZITUL SPECIFIC

- Impozitul pe profit s-a calculat conform Legii 277/2015 privind codul fiscal, prin aplicarea cotei de impozitare de 16% la baza de impozitare.
- Calculul impozitului este trimestrial.
- La inchiderea exercitiului financiar s-a efectuat reconcilierea intre rezultatul contabil si cel fiscal, s-a intocmit declaratia anuale de impozit (termen final 25.06.2024).
- Reconcilierea intre rezultatul contabil si cel fiscal este prezentata in tabelul de mai jos :

-lei-

Venituri totale	12.582.599
Cheltuieli totale	15.717.720
Profit net	-3.135.121
Venituri neimpozabile, din care:	6.037
dividende primite	0
venituri din ajust.pt.deprecierea activelor circulante	6.037
Profit / pierdere	-3.141.158
Cheltuieli nedeductibile din care:	399.300
Amenzi, penalitati, despagubiri	6.393
Sponsorizari	998
Cheltuieli de protocol	705
Amortizare contabila - amortizare fiscala	147.918
Cheltuieli cu ajustari pentru depreciere	209.189
Alte cheltuieli nedeductibile	34.097
Profit impozabil	-2.741.858

Pierdere fiscala de recuperat (2022)	-1.284.133
Pierdere neta final 2023	-4.025.991

- Societatea a inchis exercitiul financiar 2023 cu o pierdere de 3.135.121 lei. Pierderea va fi acoperita conform hotararii AGA din aprilie 2024. Propunerea Consiliului de Administratie este ca aceasta pierdere sa fie acoperita din rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

- La 31.12.2023 nu s-au inregistrat repartizari obligatorii conform legii, rezerva legala constituita in anii precedenti, este de 14% din capitalul social;

- Conform reglementarilor contabile, repartizarile din profit respectiv acoperirea pierderii se inregistreaza ca atare dupa aprobarea lor de A.G.A.

4. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Numarul mediu scriptic de salariati in anul 2023 a fost de 124 persoane din care pentru activitatea industriala 120 persoane, diferenta de 4 persoane fiind pentru activitatea cantinei :

Numarul mediu scriptic de 124 persoane este format din :

- personal cu studii superioare : 8 persoane
 - 5 ingineri prelucrarea lemnului;
 - 1 economisti ;
 - 2 persoane cu alte studii superioare
- personal cu studii medii : 12 persoane
 - 1 tehnicieni ;
 - 6 alte studii medii ;
 - 5 maistri
- numar mediu muncitori – 100 persoane din care :
- alte activitati - 4 persoane la cantina.

Societatea este administrata in sistem unitar de catre administratori desemnati de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor, constituiti in Consiliu de Administratie. Consiliul de administratie are in componenta 3 membrii. Administratorii au mandat pe 4 ani si nu au incheiat cu societatea contract de munca. Remuneratia consilierilor este stabilita de Adunarea generala.

Consiliul de Administratie a delegat conducerea societatii catre un director general si un director executiv. Directorul general nu este salariat cu contract individual de munca, remuneratia directorului general precum si obligatiile ce decurg din aceasta functie sunt cuprinse in contractul de mandat.

Cheltuielile cu salariile ale exercitiului financiar 2023 au fost de 6.223.416 lei.

Cheltuielile cu indemnizatiile acordate Consiliului de administratie au fost de 308.754 lei.

Cheltuielile cu tichetele de masa acordate 534.328 lei.

Cheltuielile cu tichetele cadou acordate salariatilor (cheltuieli social culturale) 54.420 lei.

Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala au fost de 145.956 lei.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti directori si administratori.

Salariatii, directorii si administratorii nu beneficiaza de plata unor contributii la pensii facultative sau de asigurari private de sanatate, achitate de societate.

Nu sunt acordate avansuri sau credite membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere. Intreprinderea nu si-a asumat garantii in numele acestora.

Nu exista angajamente privind pensii acordate fostilor membrii ale acestor organe.

5. INFORMATII SUPLIMENTARE

5.1 Relatii cu entitati afiliate

Persoane afiliate SC MOBEX SA sunt:

1. Persoane fizice: Popescu Mihail detinator a 53,4% din capitalul social.

Persoane juridice: MDL Mobistil Bucuresti

Cu persoana afiliata MDL Mobistil SRL Bucuresti s-au derulat vanzari de mobila a caror valoare in anul 2023 a fost de 836 mii lei plus TVA. Pretul de vanzare aplicat in tranzactii a fost cel din oferta generala de produse, aplicata pentru toti clientii. Majoritatea sumelor au fost incasate pana la finele exercitiului financiar.

2. Persoana juridica Moxprim SRL.

Cu persoana afiliata Moxprim SRL in anul 2023 nu s-au derulat operatiuni de vanzare sau cumparare.

5.2 Societatea nu inregistreaza venituri sau cheltuieli exceptionale.

5.3 Nu exista angajamente primite sau acordate neinregistrate in situatiile financiare. Nu exista datorii, garantii, active si datorii contingente neincluse in bilant.

5.4 Onorarii platite auditorilor : 24.000 lei

5.5. Societatea nu are incheiate contracte de leasing.

5.6 Evenimente ipotetice ulterioare :

Consiliul de Administrare, in data de 11 noiembrie 2021 a aprobat intocmirea unui plan de urbanism zonal pentru reconversie funcțională din zonă industrială în centru de cartier-construire ansablu rezidențial cu dotări aferente-echipamente publice, servicii de interes general, pentru platforma de la Tg. Mureș strada Caprioarei nr.2. Evenimentul nu afecteaza situatiile financiare ale anului 2023.

5.7 Situatia fluxurilor de numerar

- Fluxurile de numerar sunt intocmite pe baza metodei indirecte conform cerintelor OMFP 1802/2014 , fara a fi actualizate la inflatie.
- In fluxurile activitatii de exploatare este inclus si efectul “incasarilor si platilor fara decontari de numerar sau echivalente” generate de compensarea unor obligatii cu creante si invers, valoarea compensarilor reprezentand 92.981 mii lei, cca 0,8 % din cifra de afaceri.

5.8 Societatea nu a preluat creante prin cesionare

Director general,
ing. Egri P. Daniel



Director economic,
ec. Moldovan Alina



Judetul: MURES
SC MOBEX SA

Localitatea ,TG.MURES Strada Caprioarei nr.2
Telefon: 0265 217424
Numar inreg. in Registrul Comertului:J-26/8/1991

Forma de proprietate: Capital
privat 34
Activitatea preponderenta:
Productia si comercializarea de
mobilier din lemn
Cod CAEN: 3.109
Cod Fiscal: RO 1222544

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2023

Elemente de capital propriu	Existent la 31/12/2022	Cresteri	Reduceri	Existent la 31/12/2023
Capital social subscris	6.145.745			6.145.745
Prime de capital	14.753			14.753
Rezerve din reevaluare	21.074.961		147.918	20.927.043
Rezerve legale	847.671			847.671
Rezerve statutare si contractuale	0			0
Rezerve repr.surplus realizat din rezerve din reevaluare	0			0
Alte rezerve	9.987.362		0	9.987.362
Actiuni proprii	0			0
Rezultatul reportat reprezentand profit nerepartizat	0			0
Rezultat reportat - surplus din rezerve din reevaluare	5.448.915	147.918	1.131.988	4.464.845
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0			0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-1.131.988	-3.135.121	1.131.988	-3.135.121
<i>Repartizarea profitului</i>	0			0
Total capitaluri proprii	42.387.419	-2.987.203	147.918	39.252.298

AGOA, in sedinta din 24 aprilie 2023, a aprobat ca pierderea anului 2022, in suma de 1.131.988 lei sa fie acoperita din rezultatul reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare.

In anul 2023 nu au fost efectuate reevaluari.

Director general,
ing. Egri P. Daniel



Director economic,
ec. Moldovan Alina



Judetul: MURES

SC Mobex SA

Localitatea TG.MURES, Strada Caprioarei nr.2

Telefon: 0265 217424

Numar inreg. in Registrul Comertului: J-26/8/1991

Forma de proprietate:34

Capital privat autohton

Activitatea preponderenta:

Productia si comercializarea de mobilier din lemn

Cod CAEN: 3.109

Cod Fiscal: RO 1222544

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31,12,2023

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	Exercitiul financiar	
		31,12,2022	31,12,2023
Fluxuri de numerar		Lei	Lei
+/- Profit sau pierdere net	1	-1.131.988	-3.135.121
+Amortizarea inclusa in costuri		1.324.452	1.207.166
- Variatia stocurilor (+/-)	3	206.151	-1.152.043
- Variatia creantelor (+/-)	4	-1.802.994	-654.698
+ Variatia furnizorilor si a clientilor creditor(+/-)	5	-1.328.524	-443.914
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	6	207	2.176
+ Variatia altor pasive (+/-)	7	-208.914	-49.030
= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	8	251.662	-616.334
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	9	6.374.482	0
- Diferente din reevaluare			
- Achizitii de imobilizari corporale	10	-462.025	-110.180
- Cheltuieli pentru imobilizari corporale si necorporale executate in regie proprie	11		
+ = Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	12	5.912.457	-110.180
+Variatia imprumuturilor (+/-), din care	13	-5.457.144	0
+ credite pe termen scurt primite	14		
- restituirii de credite pe termen scurt	15	-5.269.399	0
+ credite pe termen mediu si lung primite	16		
- restituirii de credite pe termen mediu si lung	17	-187.745	0
+ Subventii primite pentru investitii	18	-209.422	-100.631
+ Dividende de platit	19		
+ = Flux de numerar din activitatea financiara (C)	20	-5.666.566	-100.631
= Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	21	1.130.085	1.627.638
= Flux de numerar net (A+B+C)	22	497.553	-827.145
= Disponibilitati banesti la sfirsitul perioadei	23	1.627.638	800.493

Director general,
ing. Egri P. Daniel

Director economic,
ec. Moldovan Alina

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991
s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

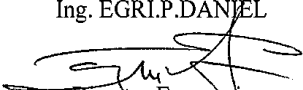
Entitate: SC MOBEX SA
Judetul: 26--MURES
Adresa: localitatea TG.MURES, str. CAPRIOAREI, nr. 2, tel. 0265217424
Numar din registrul comertului: J-26-8/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3109—Fabricarea de mobila
n.c.a.
Cod unic de inregistrare: 1222544

Subsemnatii EGRI P.DANIEL, director general si MOLDOVAN ALINA, director economic conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirma urmatoarele:

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

Semnatura:

Director General
Ing. EGRI.P.DANIEL


Director Economic
Ec. MOLDOVAN ALINA



RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Către acționarii, S. MOBEX S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare.

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale S.C. MOBEX SA (“Societatea”) cu sediul social în Tg. Mureș, str. Căprioarei, Nr. 2 , Jud. Mureș, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1222544, care cuprind bilanț la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere pentru exercițiul încheiat la această dată , situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative pentru exercițiul financiar încheiat la această dată.

2. Situațiile financiare individuale la 31.12.2023 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii:	39.252.298 Lei
- Pierderea exercițiului financiar:	3.135.121 Lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate, oferă o imagine fidelă , a poziției financiare a S. MOBEX S.A. la 31 decembrie 2023, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, și cu politicile descrise în notele la situațiile financiare.

Baza opiniei

4. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, (ISA) adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România (“ISA”) Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează Regulamentul) și Legea nr. 162/2017 (Legea). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde, sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile Auditorului într-un Audit al Situațiilor Financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (“Codul IESBA”) conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit.

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte cheie se referă la:

- Recunoașterea veniturilor. Am identificat recunoașterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezintă unul dintre indicatorii cheie de performanță ai Societății și, prin urmare, există un risc inerent în legătură cu recunoașterea lor de către conducere pentru îndeplinirea unor obiective sau așteptări specifice.

- Identificarea și evaluarea estimărilor contabile respectiv evaluarea stocurilor, imobilizărilor, creanțelor și a ajustărilor pentru depreciere aferente acestora;
- Recunoașterea, constituirea și evaluarea provizioanelor pentru cheltuieli și litigii;
- Utilizarea prețurilor de transfer în tranzacțiile cu părțile afiliate;
- Fluxurile de trezorerie viitoare relevante pentru capacitatea entității de a-și continua activitatea.
- Identificarea și evaluarea evenimentelor ulterioare cu impact asupra situațiilor financiare prezentate și asupra capacității entității de a-și continua activitatea care obligă la aplicarea contabilității bazată pe valori de lichidare.

Procedurile noastre de audit au inclus, analiza proiectului bugetului de venituri și cheltuieli estimat de societate pentru anul 2024, analiza planului de investiții pentru 2024, analiza principalilor indicatori financiari ai societății pe primele două luni din anul 2024, dar nu au fost limitate numai la acestea. Am verificat veridicitatea veniturilor incluse în bugetul de venituri și cheltuieli, estimat de conducerea Societății, analizând contractele comerciale încheiate de Societate și aflate în derulare valabile pentru anul 2024.

6. În urma procedurilor de audit efectuate, noi am obținut probe de audit suficiente și adecvate cu privire la aspectele cheie și am concluzionat că procedurile Societății referitoare la evaluarea și ajustarea stocurilor, imobilizărilor și a creanțelor precum și cele de recunoaștere și evaluare a provizioanelor și veniturilor sunt adecvate.

Alte informații- Raportul Administratorilor.

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorului în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorului care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor este prezentat separat și nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorului.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, punctele 489-492;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiile financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023 cu privire la Societate și la mediul acesteia, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare.

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru pregătirea și prezentarea corectă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, și pentru controlul intern pe care aceasta îl consideră necesar pentru a permite pregătirea de situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit promulgate de Federația Internațională a Contabililor și adoptate de Camera Auditorilor Financiară din România. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât riscul ce rezultă din nedetectarea unei denaturări semnificative ca urmare a erorii, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- Înțelegem controlul intern ca fiind relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea cu respectarea principiului continuității activității.

13. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu governanța o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu governanța, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare.

16. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 24.04.2023 să audităm situațiile financiare ale S. MOBEX S.A. pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2023. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 9 ani acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2015 până la 31.12.2023. Confirmăm că nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 aliniatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

AUDITOR FINANCIAR

Expert Lex SRL

TG. MUREȘ, str. GĂRII Nr. 2A, jud. MUREȘ

Autorizat ASPAAS RPE FA 206.

Udrescu Iulian,

Corunca, nr. 424, Jud. Mureș

Autorizat ASPAAS RPE AF 1257.

TG. MUREȘ
20.03.2024

HOTĂRÂREA ADUNĂRII GENERALE ORDINARE A ACȚIONARILOR nr. 1 din 18.04.2024

Adunarea generală ordinară a acționarilor de la MOBEX S.A., convocată pentru data de 17.04.2024, ora 11,00 - prima convocare, respectiv 18.04.2024 ora 11,00 – a doua convocare, și-a desfășurat lucrările la a doua convocare, fiind îndeplinite condițiile de publicitate și cvorum conform dispozițiilor legale (Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, dispoz. Actului constitutiv al societății, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, ale Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață), așa cum rezultă din procesul verbal al secretariatului tehnic al ședinței, respectiv: Anunțul privind convocarea adunării generale ordinare a acționarilor a fost publicat, cu 30 de zile înainte de întrunire în:

- „Monitorul Oficial” partea a IV –a, nr. 1290 din 14.03.2024;
- „Cuvântul Liber” nr. 50 (8.750) din 14.03.2024, pagina 11;

Materialele supuse dezbaterii au fost publicate pe site-ul societății www.mobex.ro, la termenul anunțat în convocator, cu drept de acces pentru toți cei interesați
Din numărul total al acționarilor de 2.497 înscriși în Registrul acționarilor furnizat de Depozitarul Central SA Bucuresti la data de referință **05.04.2024** au fost prezenți un nr. de 6 acționari, deținând în total 1.968.656 acțiuni din numărul total de 2.458.298, adică 80,08% din capitalul social.

După discutarea tuturor materialelor de pe ordinea de zi, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor:

HOTĂRĂȘTE:

Pct. 1. Aprobă în unanimitate situațiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2023 pe baza Raportului de gestiune al Consiliului de administrație și a raportului auditorului financiar independent.

Pct. 2. Aprobă în unanimitate descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2023.

Pct. 3. Aprobă în unanimitate acoperirea pierderii înregistrată în anul 2023 în sumă de -3.135.121 lei din rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

Pct. 4. Aprobă cu unanimitate de voturi bugetul de venituri și cheltuieli și planul de investiții pe anul 2024.

Pct. 5. Aprobă cu unanimitate de voturi data de **16.05.2024**, ca dată de înregistrare pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng

MOBEX SA	T	+40-26521-05-03	Cod VAT 1222544 Registrul comerțului J26/08/1991
Str. Căprioarei nr.2,		+40-265-21-06-52	Banca Transilvania, Târgu Mureș Cod SWIFT BTRLRO22XXX
Târgu Mureș,	M	office@mobex.ro	LEI: RO70 BTRL 0270 1202 1040 82XX
C.P. 540314	W	www.mobex.ro	EUR: RO19 BTRL 0270 4202 1040 82XX

MOBEX

MOBILIER LUCRAT CU DRAG

efectele hotărârii AGA și a datei de **15.05.2024** ca fiind data ex-date, în conformitate cu prevederile art. 2 alin. (2) lit. I) din Regulamentul ASF nr. 5/2018.



Pct. 6. Aprobă în unanimitate mandatarea cons.jur. Bogdan Anca Viorica, să îndeplinească formalitățile de înregistrare a hotărârilor adoptate, la ORC de pe lângă Tribunalul Mureș.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

Președinte

Dr. Meghea Mihai George

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Dr. Meghea Mihai George".

MOBEX SA

Str. Căprioarei nr.2,

Târgu Mureș,

C.P. 540314

T +40-26521-05-03

+40-265-21-06-52

M office@mobex.ro

W www.mobex.ro

Cod VAT 1222544 Registrul comerțului J26/08/1991

Banca Transilvania, Târgu Mureș Cod SWIFT BTRLR022XXX

LEI: RO70 BTRL 0270 1202 1040 82XX

EUR: RO19 BTRL 0270 4202 1040 82XX