

MOBEX SA

CUI : 1222544

Reg.Com: J1991000008260

Tg-Mures, str. Caprioarei, nr.2

office@mobex.ro

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR LA 30 Iunie 2026

DATE GENERALE

Prezentul raport este întocmit conform **Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018** și a **O.M.F.P. 1802/2014**, pentru Semestrul 1 al exercițiului financiar 2026, respectiv perioada 01.01.2026 – 30.06.2026.

Societatea comerciala: **MOBEX SA**

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

Cod unic de înregistrare: **RO 1222544**

Email: **office@mobex.ro**

Număr de ordine la Registrul Comerțului: **J1991000008260**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Sistem alternativ de tranzacționare**

Categoria: **AeRO Standard,**

Simbol: **MOBG**

Capital social subscris și vărsat: **6.145.745 lei, divizat în 2.458.298 acțiuni a câte 2,5 lei fiecare.**

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

I. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Societatea a devenit societate pe acțiuni în baza HG.nr.1200/1990.

MOBEX SA are ca principal obiect de activitate producerea și comercializarea de mobilier – având cod CAEN 3100 Fabricarea de mobila. 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, statuete. Societatea își desfășoară activitatea pe o platformă de producție situată în Tg.Mureș pe o suprafață de 92.034 mp. Toate spațiile în care se desfășoară activitatea sunt proprietatea societății. Activitatea se desfășoară în 3 secții din care una este pentru producție de mobilă, o secție este specializată în prelucrat panouri (croit PAL și furnire) și o secție de întreținere.

Din analiza activității financiar-contabile a activității s-a întocmit prezentul raport care respecta reglementările *Ordinului 1802/2014 privind întocmirea situațiilor financiare* precum și *Regulamentul A.S.F. nr.5/2018 privind emitentii și operațiunile cu valori mobiliare*.

2. Principalii indicatori

În urma analizei privind activitatea societății, prezentăm următoarele realizări, indicatori, evenimente, etc. Rezultatele sunt prezentate comparativ cu aceeași perioadă a anului 2025.

Indicator economic	U.M.	Semestrul 1 (ianuarie-iunie)			Variatie %
		2024	2025	2026	2026/2025
Producție mobilă total	mii euro	1.007	740	627	85%
Livrări total mobila-din care :	mii euro	991	740	627	85%
-export	mii euro	718	495	430	87%
-intern	mii euro	273	245	197	80%
Nr. mediu scriptic	persoane	109	85	62	73%
Productivitatea muncii	euro/pers.	1.540	1.451	1.685	116%
Cifra de afaceri	mii lei	5.507	4.195	3.691	88%
Profit net	mii lei	-1.194	-1.362	-1.027	75%

Producția fizică realizată în semestrul 1 al anului 2026 este de 627 mii euro, fiind cu 113 mii euro mai mica decât producția semestrului I al anului 2025 respectiv cu 15,27% mai mica.

Cifra de afaceri a scazut cu 12%, scadere care s-a inregistrat pe toate pietele. La export scaderea este de 13%.

Cifra de afaceri a fost obținută astfel :

- din vanzarea productiei de mobila **3.476 mii lei;**
- din activitatea de vanzare a produselor cantinei **215 mii lei.**

3. Evenimente importante care au avut loc in primele 6 luni ale exercitiului financiar 2025. Riscuri si incertitudini

Evenimente importante de raportat. Riscuri si incertitudini

In ceea ce priveste riscurile pentru urmatoarele 6 luni, am identificat :

Riscuri de piata : 67% din vanzarile societatii sunt catre firme din SUA, Olanda, Danemarca, Cipru. Incetinirea economica si a unei pozitii mai refractare in privinta cresterilor de pret din Romania a SUA sau impunerea de taxe vamale, va conduce la scaderi de comenzi pe acea piata. Referitor Germania, Olanda si Danemarca, se inregistreaza deja scaderi.

Riscuri de pret, se datoreaza cresterii semnificative a manoperei, a pretului la energie si materiilor prime. Salariul minim pe economie a crescut in 2025 cu 9.46% . Aceste cresteri nu s-au reflectat in cresteri de productivitate sau cresteri ale pretului de vanzare. Pretul energiei electrice a revenit la pretul de piata, sensibil mai mare decat cel subventionat.

Cresterea salariului minim si a pretului la energie a pus presiune pe producatorii de cherestea, PAL, MDF, furnir, feronerie, materiale de finisaj – materia prima pentru obtinerea mobilei. Acestia transferand aceste cresteri in pretul produselor realizate.

Riscul demografic. Media de varsta a salariatilor este de 55 ani. Exista riscul de a pierde muncitori calificati, prin iesirea acestora la pensie.

Riscul subtehnologizarii: In ultimii ani, societatea nu a reusit sa investeasca in tehnologii noi.

4. Tranzactii cu parti afiliate

În conformitate cu prevederile din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, pentru transparenta operatiunilor cu părțile implicate, informăm actionarii societatii 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 a fost actionar pana la data prezentului Raport. In 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 in primele 6 luni ale anului 2026 cu acest client a fost de 61 mii lei, reprezentand 1,7% din cifra de afaceri.

II. ALTE INFORMATII

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

a) *CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE*

Prezentam mai jos, in mod sintetic, realizările *Semestrului I* al anului 2026 comparativ cu cele ale semestrului I al anului 2025.

<i>Indicatori economici</i>	<i>Realizări 6 luni an 2024 - mii lei-</i>	<i>Realizări 6 luni an 2025 - mii lei-</i>	<i>Realizări 6 luni an 2026 - mii lei-</i>	<i>Variatie % 6 luni 2026/ 6 luni 2025</i>
VENITURI TOTALE, DIN CARE :	6.356	4.524	3.972	88%
<i>Venituri din exploatare</i>	<i>6.336</i>	<i>4.497</i>	<i>3.950</i>	<i>88%</i>
<i>Cifra de afaceri neta</i>	<i>5.507</i>	<i>4.195</i>	<i>3.690</i>	<i>88%</i>
-Venituri aferente costului productiei in curs de executie	540	217	220	101%
-Venituri din subventii de exploatare (energie)	173	-	-	-
-alte venituri din exploatare	116	85	480	565%
<i>Venituri financiare</i>	<i>20</i>	<i>27</i>	<i>22</i>	<i>81%</i>
CHELTUIELI TOTALE	7.550	5.886	4.998	85%
<i>Cheltuieli de exploatare din care:</i>	<i>7.422</i>	<i>5.824</i>	<i>4.967</i>	<i>85%</i>
-cheltuieli cu materii prime si materiale	1.906	1.170	879	75%
-cheltuieli cu energia si apa	610	396	427	108%
-cheltuieli marfurile	211	158	89	56%
-cheltuieli cu personalul	3.627	3.298	2.649	80%
-cheltuieli cu ajustarea imobilizarilor corporale	527	513	458	89%
-alte cheltuieli de exploatare	541	290	465	160%
<i>Cheltuieli financiare</i>	<i>128</i>	<i>62</i>	<i>31</i>	<i>50%</i>
<i>Rezultatul brut din care :</i>	<i>-1.194</i>	<i>-1.362</i>	<i>-1.027</i>	<i>75%</i>
- profit/pierdere din exploatare	-1.086	-1.327	-1.017	77%
- pierdere financiara	-108	-35	-10	29%
Impozitul pe profit	-	-	-	-
REZULTATUL NET	-1.194	-1.362	-1.027	75%

1) **Cifra de afaceri** reprezinta 92,9% din total venituri. In valoare absoluta cifra de afaceri este mai mica cu 505 mii lei fata de anul precedent.

2) **La capitolul cheltuieli** pondere semnificativa au urmatoarele:

<i>Indicator contabil</i>	<i>6 luni 2024 -mii lei-</i>	<i>Pondere in total cheltuieli</i>	<i>6 luni 2025 -mii lei-</i>	<i>Pondere in total cheltuieli</i>	<i>6 luni 2026 -mii lei-</i>	<i>Pondere in total cheltuieli</i>
CHELTUIELI TOTALE	7.550		5.886		6.644	
-cheltuieli cu materii prime, materiale	1.906	25%	1.170	20%	879	13%
-cheltuieli cu personalul	3.627	48%	3.298	56%	2.649	40%
-cheltuieli cu energia si apa	610	8%	396	7%	427	6%

Ponderile principalelor capitole de cheltuieli este asemanatoare de la an la an, ponderea reflecta activitatea curenta a societatii. In primele 6 luni ale anului la 12 de salariati li s-a incheiat contractul de munca, dintre acestia 6 persoane au fost trecute in somaj, 1 persoane au iesit la pensie si 5 salariati au plecat cu acordul partilor. Pentru salariatii trecuti in somaj sau iesiti la pensie s-au achitat salariile compensatorii prevazute in contractul colectiv de munca. Au fost angajate 3 persoane.

3) Societatea a realizat la finele perioadei analizate pierdere de 1.027 mii lei. Din aceasta suma, 980 mii lei este pierderea din productia de mobila si celelalte activitati ale societatii, iar 47 mii lei reprezinta pierderea din activitatea cantinei.

4) Impozitul pe profit se calculeaza potrivit Legii 227/ 2015 privind Codul Fiscal cu modificările și completările ulterioare. Pentru perioada analizata nu datoreaza impozit pe profit.

a) ANALIZA CASH FLOW-ULUI (FLUXULUI DE LICHIDITĂȚI)

<i>Indicator</i>	<i>Nr. Rd.</i>	<i>Solduri la:</i>		
		<i>30.06.2024</i>	<i>31.12.2025</i>	<i>30.06.2026</i>
Fluxuri de numerar		mii lei	mii lei	mii lei
+/- Profit sau pierdere	1	-1.194	-1.362	-1.027
+Amortizarea inclusa in costuri	2	527	513	458
- Variatia stocurilor (+/-)	3	344	-45	-299
- Variatia creantelor (+/-)	4	-590	-394	62
+ Variatia furnizorilor si a clientilor creditori(+/-)	5	394	+285	-213
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	6	+124	+76	-141
+ Variatia altor pasive (+/-)	7	60	+55	+313
= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	8	-91	-146	-91
+Variatia imprumuturilor (+/-), din care	9			
+ credite pe termen scurt primite	10			
- restituiri de credite pe termen scurt	11	0	0	
+ credite pe termen mediu si lung primite	12			
- restituiri de credite pe termen mediu si lung	13			
+ Subventii primite pentru investitii	14	-50	-50	-50
+ = Flux de numerar din activitatea financiara (C)	15	-50	-50	-50
= Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	16	800	537	436
= Flux de numerar net (A+B+C)	17	-141	-196	-141
= DISPONIBILITATI BANESTI LA SFIRSITUL PERIOADEI	18	659	341	295

b) ANALIZA SITUATIEI FINANCIARE A SOCIETATII

<i>Indicator financiar</i>	<i>30.06. 2024 – mii lei –</i>	<i>30.06. 2025 – mii lei –</i>	<i>30.06 2026 – mii lei –</i>	<i>2026-2025 – mii lei –</i>	<i>2026/ 2025</i>
ACTIVE IMOBILIZATE total	27.995	27.130	25.912	-1.218	96%
ACTIVE CIRCULANTE total din care	13.581	8.859	7.263	-1.596	82%
Stocuri	11.647	7.596	6.421	-1.175	85%
Creante	1.275	922	547	-375	59%
Casa si conturi la banci	659	341	295	-46	87%
Cheltuieli in avans	134	84	8	-76	10%
DATORII-total din care	3.116	3.240	3.047	-193	94%
Datorii pe termen lung	16	161	686	525	326%
Datorii pe termen scurt	3.100	3.079	2.361	-718	77%
-datorii la furnizori	1.410	1.124	728	-396	65%
- clienti creditori	1.051	1.075	936	-139	87%
-datorii catre actionari	64	64	686	622	1.071%
-datorii catre salariatii	326	548	394	-154	72%
- datorii catre bugetul statului si BASS	245	264	284	20	108%
-alte datorii	4	4	19	15	475%
Provizioane	-	50	369	319	738%
Venituri in avans	536	436	335	-101	77%
CAPITALURI TOTAL – din care	38.058	32.346	29.433	-2.913	91%
Capital social	6.145	6.145	6.145	-	0%
Prime de capital	15	15	15	-	0%
Rezerve	31.688	27.475	24.207	-3.268	88%
Profit reportat	1.404	73	91	18	125%
Profitul/pierdere perioadaei	-1.194	-1.362	-1027	-335	75%

Scaderea de la categoria active imobilizate se datoreaza inregistrarii amortizarii. Activele circulante au scazut la categoria stocuri (-1.175 mii lei) si creante (-375 mii lei). Scaderea de la stocuri se datoreaza atat valorificarii cat si ajustarilor de valoare inregistrate la finele anului 2024. Totodata au scazut si datoriile cu 193 mii lei adica cu 6%.

Societatea nu inregistreaza datorii la banci si nu inregistreaza datorii restante catre institutii ale statului.

Activele cu pondere de cel putin 10% in total active, sunt:

<i>Indicator economic</i>	<i>30.06. 2024</i>	<i>Pondere in total active</i>	<i>30.06. 2025</i>	<i>Pondere in total active</i>	<i>30.06. 2026</i>	<i>Pondere in total active</i>	<i>Variatie</i>
TOTAL ACTIVE	41.710		36.070		33.183		-2.887
Active imobilizate	27.995	67%	27.130	75%	25.912	78%	-1.218
Stocuri	11.647	28%	8.859	25%	6.421	19%	-2.438
Creante	1.275	3%	922	3%	547	2%	-375

Activele cu pondere mare se mentin aproximativ la acelasi nivel.

2 . ANALIZA TENDINTELOR, ELEMENTELOR, EVENIMENTELOR SAU FACTORILOR DE INCERTITUDINE CE AFECTEAZA SAU AR PUTEA AFECTA LICHIDITATEA SOCIETATII.

Orice tip de activitate economică implică un anumit nivel de risc. Riscurile în afaceri sunt o parte esențială a antreprenorilor care vin la pachet atât cu beneficii, cât și cu momente dificile, uneori chiar eșec. Astfel, orice aspect care amenință capacitatea unei firme de a-și atinge obiectivele financiare este considerat un risc de afacere și trebuie soluționat de urgență.

Riscul în afaceri este definit ca orice amenințare capabilă să împiedice o afacere să-și atingă obiectivele financiare, și chiar colapsul. Evenimentele neprevăzute pot proveni din surse interne, cum ar fi structura de management și un leadership deficitar, branding defectuos, probleme în atragerea sau păstrarea angajaților eficienți. Dar pot fi și de natură externă, cum ar fi creșterea prețurilor materiilor prime necesare producției, concurența puternică, modificări ale cererii și comportamentului clienților, modificări de natură politică, etc.

Din diversitatea riscurilor existente în activitatea economică, societatea încearcă să gestioneze aceste evenimente și pe cât posibil să le diminueze până la a le face cât mai puțin probabile. Managementul societății împreună cu tot personalul cu funcții de decizie de la toate nivelurile, încearcă să diminueze aceste riscuri prin deciziile și măsurile pe care le iau și anume:

Pentru Riscurile operationale rezultate din activitatea zilnică și care sunt foarte variate, se are în vedere:

- decizii coerente și administrate eficient,
- reducerea defectărilor tehnice prin utilizarea utilajelor conform instrucțiunilor și cât mai atent de către personal calificat,
- păstrarea sau dacă se impune, angajarea de personal calificat iar în unele sectoare perfecționarea permanentă a angajaților,
- reducerea sau pe cât posibil eliminarea problemelor tehnice pe tot ciclul de fabricație precum și în celelalte sectoare de activitate, pe perioade semnificative de timp.

Riscurile financiare care constau în îndeplinirea obligațiilor financiare și mai ales a datoriilor. Deși societatea trece printr-o perioadă mai dificilă datorită unor evenimente conjuncturale, se încearcă:

- evitarea achizițiilor materiilor prime și materialelor de la furnizori care au fluctuații de preț sau care pretind achitarea achizițiilor la data comenzii. În general termenele de plată sunt negociate la minim 30 de zile,
- evitarea pe cât posibil a tranzacțiilor de valoare mare în valută la cursuri nefavorabile,
- evidența strictă a cheltuielilor pentru evitarea diminuării capitalului monetar,
- alcatuirea și urmărirea permanentă a Bugetului de Venituri și Cheltuieli și încadrarea pe cât posibil în previziunile făcute,
- previzionarea cât mai strictă și în limite cât mai scăzute, pe baza datelor istorice și tendinței pieței.

Riscurile de piață care duc la fluctuațiile de prețuri, la modificările survenite în cadrul cererii și al ofertei în condiții competitive create de competitor, societatea încearcă să le diminueze prin:

- evitarea pierderii poziției societății de pe piețele de desfacere,
- diversificarea și creșterea portofoliului de client prin diversificarea produselor pentru a cuprinde o arie cât mai largă a acestora,

- evitarea concurenței prin crearea de produse cu cerere cat mai mare si cu “eticheta” consacrata pentru a evita asemanarea de produse fabricate din materiale de calitate inferioara produse de competitor si cele proprii,
- adaptarea cat mai rapida la cererile pietei fara a face rabat de la calitate.

Riscurile asociate factorului uman. Pentru a evita orice piedica in activitatea societatii in privinta personalului, prin politica de personal a societatii s-a stabilit:

- pastrarea sau angajarea - daca situatia o impune – de personal calificat si cat posibil cat mai versatil care sa poata inlocui personalul lipsa din anumite cauze obiective – imbolnaviri, evenimente familiale, etc,
- stimularea pe cat posibil a personalului cu inalta calificare in vederea pastrarii lui,
- responsabilizarea angajatilor privind productivitatea, fidelitatea si indepartarea totala a factorilor care favorizeaza furtul, fraudarea sau intelegerea partinitoare cu colaboratorii, instalarea de software-uri pentru monitorizarea timpului de lucru si a spatiilor propice unor astfel de activitati.

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, cursul de schimb și rata dobânzii.

Prețul producției trebuie stabilit in functie fluctuațiilor prețului materiilor prime, energiei, combustibililor, etc., costului manoperei plătite angajaților. Dintre acestea, societatea are cea mai mare vulnerabilitate fata de costul manoperei, in conditiile in care aceasta are o pondere de 50% din totalul cheltuielilor societatii.

Societatea achitioneaza materii prime de la mai multi furnizori pe fiecare grupa de materiale. Pretul materialelor este influentat de pretul global al materiilor prime. Variatia preturilor materialelor are impact semnificativ in costul produsului, ponderea cheltuielilor materiale in costul produsului este de cca 22%.

In ceea ce priveste pretul energiei electrice, este componenta care a influentat cel mai mult pretul produselor si valoarea beneficiului.

Pentru o influenta cat mai putin posibila, s-au stabilit :

- in cazul în care concurenții oferă produse similare la un preț mai mic, responsabilii cu activitatea de desfacere sa atraga clienții prin prezentarea diferentelor semnificative privind calitatea produselor sau prin servicii suplimentare si mai bune pentru clienți,
- o atentie sporita la cererea si oferta existenta pe piata,
- evitarea strategiilor de stabilire automata a preturilor si utilizarea discount-urilor in anumite situatii in functie de valoare si cantitate,
- folosirea unor clauze de revizuire sau de escaladare a prețurilor în contracte,
- utilizarea instrumentelor financiare de protecție cum ar fi factoring-ul,
- analize economice detaliate pentru a justifica variațiile de preț sau pierderile de marjă.

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 perioada:

	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
Active curente/datorii curente	4,38	2,88	2,69

Lichiditatea curenta este peste limita de confort.

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 perioada:

	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
<i>(Creante+disponibil)/datorii curente</i>	0,62	0,41	0,31

Analizand cele doua rate consideram ca societatea – cu o mai buna organizare financiara - are capacitatea de a se achita de platile viitoare. O parte din stocurile existente au posibilitate imediata de transformare in lichiditati, contribuind astfel la imbunatatirea lichiditatii imediate.

INDICATORI DE LICHIDITATE					
<i>Indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>2024 31 decembrie</i>	<i>2025 30 iunie</i>	<i>2026 30 iunie</i>	<i>Interval de confort</i>
Indicatorul lichidității curente	AC / DC	3,71	2,88	2,69	>2
Indicatorul lichidității imediate	$(AC-stocuri)/DC$	0,72	0,41	0,31	>0,5
Indicatorul lichidității rapide	$Disponibilități / DC$	0,21	0,11	0,11	>0,5
INDICATORI DE SOLVABILITATE					
Solvabilitatea generală	TA/TD	13,6	11,1	8,85	>1
Solvabilitatea patrimonială	$CP/(CP+DTL)*100$	99,5%	99,5%	97,7%	>30%
INDICATORI DE RISC					
Indicatorul gradului de îndatorare	$DTL/(CP+DTL)*100$	0,5%	0,5%	2,3%	<50%
Rata de îndatorare	$TD/TA*100$	7,4%	9%	9,2%	<80%

¹ AC – active circulante; DC – datorii pe termen scurt; CP – capitaluri proprii; DTL – datorii pe termen lung; TA – total active; TD – total datorii

3. REALIZAREA PROGRAMULUI DE INVESTITII. PREZENTAREA SI ANALIZAREA EFECTELOR ASUPRA SITUATIEI FINANCIARE A EMITENTULUI A TUTUROR CHELTUIELILOR DE CAPITAL

In perioada de raportare susmentionata nu s-au realizat investitii.

4. PREZENTAREA SI ANALIZAREA EVENIMENTELOR, TRANZACTIILOR, SCHIMBARILOR ECONOMICE CARE AFECTEAZA SEMNIFICATIV VENITURILE DIN ACTIVITATEA DE BAZA

Informatii ai fost prezentate la **Capitolul I.3 – Riscuri si incertitudini**

5. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

In prima jumatate a anului 2026 nu s-au inregistrat schimbari in administrarea societatii MOBEX SA si nici nu s-au inregistrat schimbari semnificative ale detinerilor din capitalul social al societatii.

Societatea deține titluri de participare în valoare de 100 lei Bursa Română de Mărfuri, iar partile sociale în valoare de 50.000 lei deținute la MOXPRIM SRL, au fost trecute la pierderi, societatea a fost în insolvență și radiată în 2026.

6 . TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Tranzacțiile semnificative - nu este cazul.

Situațiile financiare ale primului semestru al anului 2026 au fost revizuite de societatea Expert Lex SRL prin auditorul financiar Udrescu Iulian din Tg. Mureș, societate autorizată de Camera Auditorilor Financieri din România cu autorizația 206/2002.

Președinte Consiliul de Administrație,
MEGHEA MIHAI GEORGE

Director general,
ing. Egri P. Daniel

Director economic,
Gabor Vasile

Societatea : **MOBEX S.A.**

Sediul social: **Tg-Mureș, str. Căprioarei, nr. 2**

CUI: **RO 1222544**

Reg.Com: **J1991000008260**

Piața reglementată pe care se tranzacționează acțiunile emise: **Piața alternativă AeRO**

Capitalul social subscris și vărsat: **6.145.745 lei**

Email: **office@mobex.ro**

DECLARAȚIE

de conformitate a raportărilor financiar-contabile semestriale

Subsemnații **EGRI P. DANIEL** în calitate de **Director General** al **MOBEX SA** și **GABOR VASILE**, în calitate de **Director Economic**, prin prezenta, declarăm că, după cunostintele noastre, Raportările contabile semestriale ale anului 2026, au fost întocmite în conformitate cu reglementările contabile aplicabile (OMFP 1802/2014) și oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, a obligațiilor, a poziției financiare, a contului de profit și pierdere ale societății. Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent.

Presedinte Consiliul de Administratie

MEGHEA MIHAI GEORGE

Director general,

Egri P. Daniel

Director Economic,

Gabor Vasile

SITUATIA FINANCIARA SEMESTRIALA
la data de 30.06.2026

1. INFORMATII GENERALE

MOBEX SA are ca principal obiect de activitate producerea și comercializarea de mobilier - cod **CAEN - 3100 Fabricarea de mobila.**

Societatea produce pe scară industrială mobilier din lemn de cele mai diverse tipuri:

- mobilier stil - cu sculptură și/sau intarsie,
- mobilier corp,
- amenajari interioare,
- tapiterii.

Pe langa productia de mobila, societatea mai are venituri din inchirierea de spatii si din activitatea Cantinei-restaurant a societatii.

Societatea își desfășoară activitatea pe platforma de producție situată în Tg.Mureș având o suprafață de 92.034 mp. Toate spațiile de desfășurare a activității sunt proprietatea societății.

Principalii indicatori de productie fundamentati pe primul semestru al anului 2026 in functie de contractele incheiate cu parteneri traditionali precum si comenzile sau contractele recent incheiate se prezinta astfel:

<i>Indicator</i>	<i>UM</i>	<i>Iunie 2025</i>	<i>Iunie 2026</i>	<i>2026/2025</i> %
Cifra de afaceri	mii lei	4.194	3.691	88%
Nr mediu personal	-	85	62	73%
Productivitatea muncii	mii lei	1.451	1.685	116%
Volumul productiei	mii lei	740	627	85%
REZULTAT NET	mii lei	-1.362	-1.027	75%

2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

La fundamentarea Contului de profit si pierdere, s-au avut in vedere contractele, comenzile cu ultimele actualizari in scopul prezentarii Cifrei de afaceri si respectiv Veniturile din vanzari.

Estimarea preturilor la materiile prime este dificil de evaluat datorita volatilitatii pietei energetice si a materiilor prime.

A crescut deasemenea costul fortei de munca atat datorita reglementarilor cat si din initiativa proprie in vederea mentinerii personalului calificat, cat si datorita conditiilor stipulate in Contractul colectiv.

Principala preocupare a managementului societatii a fost reducerea la maximum a cheltuielilor si a costurilor dar fara a afecta in vreun fel calitatea productiei si a produselor.

Structura sintetica a Contului de profit si pierdere se prezinta astfel:

-mii lei-

<i>Indicator</i>	<i>Iunie 2025</i>	<i>Iunie 2026</i>	<i>2026/2025 %</i>
VENITURI TOTALE din care:	4.524	3.972	87.80
- Cifra de afaceri	4.195	3.690	87.96
- Venituri din exploatare	4.497	3.950	87.84
- Venituri financiare	27	21	77.78
CHELTUIELI TOTALE din care:	5.886	4.998	84.91
- Cheltuieli de exploatare	5.824	4.967	85.29
- Cheltuieli financiare	62	31	50.00
REZULTATUL BRUT	-1.362	-1.027	75.40
Impozit pe profit	0	0	0
REZULTATUL NET	-1.362	-1.027	75.40

3. ELEMENTE DE PATRIMONIU

In primul semestru al anului 2026 si elementele de patrimoniu au inregistrat scaderi fata de aceeaasi perioada a anului 2025.

Sinteza principalelor elemente de patrimoniu se prezinta astfel:

-mii lei-

<i>Indicator</i>	<i>Iunie 2025</i>	<i>Iunie 2026</i>	<i>2026/2025 %</i>
ACTIVE IMOBILIZATE total din care:	27.130	25.912	95,51
- Imobilizari necorporale	0,5	0	0,00
- Imobilizari corporale	27.129	25.912	95,51
- Investitii imobiliare	0		
- Imobilizari financiare	0,5	0,5	0,00
ACTIVE CIRCULANTE total din care:	8.859	7.263	81,98
- Stocuri	7.596	6.421	84,53
- Creante	922	547	59,33
- Casa si conturi la banci	341	295	86,51
ALTE ACTIVE	84	8	9,52
DATORII < 1 AN	3.079	697	22,64
DATORII > 1 AN	161	686	426,08
ALTE DATORII	436	335	76,83
CAPITALURI SI REZERVE	32.346	29.433	90,99

4. INVESTITII SI SURSE DE FINANTARE

Pentru anul 2026 nu au fost cuprinse in buget investitii majore, semnificative. In cazul in care vor fi necesare investitii neprevazute de valori mai mici, vor fi suportate din fondurile propria.

Surse de finantare sunt resursele propria, iar pentru valori mai mari, imprumut de la actionarii principali.

5. INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Principalii indicatori economico-financiari se prezinta astfel:

INDICATORI DE LICHIDITATE SI CAPITAL			
<i>Indicator</i>	<i>Formula de calcul</i>	<i>2025 30 iunie</i>	<i>2026 30 iunie</i>
Indicatorul lichidității curente	AC / DC	2,88	2,69
Indicatorul lichidității imediate	$(AC-stocuri)/DC$	0,41	0,31
Indicatorul lichidității rapide	$Disponibilități / DC$	0,11	0,13
Rotatia stocurilor	$CA/stoc\ mediu$	0,44	0,53
Viteza de rotatie a creantelor - clienti	$Sold\ mediu\ cl./CA*365$	206 zile	156 zile
Viteza de rotatie a datoriilor - furnizori	$Sold\ mediu\ furn./CA*365$	110 zile	91 zile
Viteza de rotatie a activelor	CA/TA	0,12	0,10
INDICATORI DE SOLVABILITATE, RENTABILITATE SI PROFITABILITATE			
Solvabilitatea generală	TA/TD	11,13	11,12
Solvabilitatea patrimonială	$CP/(CP+DTL)*100$	99,5%	97,72%
Rata autonomiei financiare	$CP/TP*100$	89,67%	88,70%
Rata rentabilitatii economice ROA	$P/TA*100$	-3,78%	-3,09%
Rata rentabilitatii financiare ROE	$P/CP*100$	-4,21%	-3,49%
Rata rentabilitatii comerciale	P/CA	-32,47	-3,46
Eficienta capitalului disponibil	$(P+dob.+imp.)/CD$	-22,99	-20,87
INDICATORI DE RISC			
Indicatorul gradului de îndatorare	$DTL/(CP+DTL)*100$	0,5 %	2,28%
Rata de îndatorare	$TD/TA*100$	8,98%	9,18%
Grad de indatorare a capitalului	$CpI/CpA*100$	0.20%	2,28%

¹ AC – active circulante; DC – datorii pe termen scurt; CP – capitaluri proprii; DTL – datorii pe termen lung; TA – total active; TD – total datorii, CpI-capital imprumutat, CpA-capital angajat, CA-cifra de afaceri, AI-active imobilizate, CD-capital disponibil, VE-venituri din exploatare, P-profit

6. SITUATIA FINANCIARA A SOCIETATII

Situatia financiara a societatii la data de 30.06.2026 se prezinta astfel:

			-mii lei-
<i>Indicatori financiari</i>	<i>30.06.2025</i>	<i>30.06.2026</i>	<i>Variatie 2026-2025</i>
ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE total din care:	27.130	25.912	-1.218
<i>Imobilizari necorporale total</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Imobilizari corporale total din care:	27.129	25.912	-1.217
- Terenuri si constructii	24.836	24.458	-378
- Instalatii tehnice si masini	2.163	1.303	-860
- Instalatii, utilaje si masini	44	29	-15
- Imobilizari in curs de executie	85	85	0

- Avansuri si alte imobilizari	1	37	36
ACTIVE CIRCULANTE total din care:	8.859	7.263	-1.596
Stocuri total din care:	7.596	6.421	-1.175
- Materii prime	1.443	1.306	-137
- Materiale consumabile	216	214	-2
- Obiecte de inventar	16	16	0
- Produse in curs de executie	3.581	2.773	-808
- Semifabricate	205	111	-94
- Produse finite	4.312	4.148	-164
- Diferente de pret la produse	561	622	61
- Materii, materiale, produse la terti	272	213	-59
- marfuri si ambalaje	115	114	-1
- ajustari pt depreciere si avansuri	-3.125	-3.096	-29
Creante	922	547	-375
Casa si conturi la banci	341	295	-46
CHELTUIELI IN AVANS total	84	8	-76
TOTAL ACTIV	36.073	33.183	-2.890
PASIV			
DATORII total din care	3.240	3.047	-193
Datorii <1 an total din care:	3.079	2.361	-718
- furnizori	1.123	728	-395
- client creditor	1.053	936	-117
- datorii catre salariati	537	394	-143
- asigurari sociale si de sanatate	194	205	11
- datorii fiscale	70	79	9
- sume datorate actionarilor <1 an	64	0	0
- alte datorii	38	19	-19
Datorii > 1 an din care:	161	686	525
- sume datorate actionarilor >1 an	0	686	686
PROVIZIOANE	51	369	318
VENITURI IN AVANS SI SUBVENTII	436	335	-101
CAPITAL SI REZERVE total din care	32.346	29.432	-2.914
- capital social	6.146	6.146	0
- prime de capital	15	15	0
- rezerve din reevaluare	20.706	20.542	-164
- alte rezerve	6.769	3.665	-3.104
Rezultatul reportat	72	91	19
Profit	-1.362	-1.027	-335
TOTAL PASIV	36.073	33.183	-2.890

7. FLUXURI DE NUMERAR

<i>Indicator</i>	<i>Nr. Rd.</i>	<i>Solduri la:</i>	
		<i>30.06.2025</i>	<i>30.06.2026</i>
Fluxuri de numerar		mii lei	mii lei
+/- Profit sau pierdere	1	-1.362	-1.027
+Amortizarea inclusa in costuri	2	513	458
- Variatia stocurilor (+/-)	3	-45	-299
- Variatia creantelor (+/-)	4	-394	62
+ Variatia furnizorilor si a clientilor creditori(+/-)	5	+285	-213
- Variatia altor elemente de activ (+/-)	6	+76	-1
+ Variatia altor pasive (+/-)	7	+55	-262
= Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	8	-146	-806
+ Sume din vanzarea activelor si mijloacelor fixe	9		365
-Achizitii de imobilizari corporale	10		
+ = Flux de numerar din activitatea de investitii (B)	11	0	365
+Variatia imprumuturilor (+/-) pe termen scurt	12		
+Variatia imprumuturilor (+/-) pe termen mediu	13		350
+ Subventii primite pentru investitii	14	-50	-50
+ = Flux de numerar din activitatea financiara (C)	15	-50	300
= Disponibilitati banesti la inceputul perioadei	16	537	436
= Flux de numerar net (A+B+C)	17	-196	-141
= DISPONIBILITATI BANESTI LA SFIRSITUL PERIOADEI	18	341	295

Director economic
GABOR VASILE

RAPORT DE REVIZUIRE A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE

Către

Consiliul de Administrație al :

S. MOBEX S.A.

Introducere

Am revizuit documentele contabile de sinteză ale Societății MOBEX SA TG. MUREȘ întocmite la data de 30 iunie 2026, compuse din Raportare contabilă semestrială, bilanță de verificare, registru jurnal și documente de raportare fiscală pentru perioada de 6 luni încheiată la această dată. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea adecvată a acestor informații financiare interimare, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

Aria revizuirii

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410, *Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității*. O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire. Aria unei revizuri este, în mod substanțial, mai redusă față de aria unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și, în consecință, nu ni se permite să obținem asigurarea că am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

Concluzie

Pe baza revizuirii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu oferă o imagine corectă și fidelă a poziției și a

performanței financiare a entității la data de 30 iunie 2026, pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare și ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

12.09.2026
TG. MUREȘ

AUDITOR FINANCIAR

Expert Lex SRL

Tg. Mureș str. Gării Nr. 2A

Aut. Nr. 206/23.05.2002

Udrescu Iulian,

Certificat seria D nr. 1257/2001