

Bifați numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 07.05.2020 Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2019
	<input type="checkbox"/> GE - grupuri de interes economic	Suma de control 761.070
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	

Entitatea SC UNIVERS T SA 2019

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

ALEXANDRU VAIDA VOEVOD 53-55

Număr din registrul comerțului J12/4382/1992 Cod unic de înregistrare 2 5 7 2 9 3

Forma de proprietate 35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5610 Restaurante Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5610 Restaurante

Situatii financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
 F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
 F30 - DATE INFORMATIVE
 F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:	Capitaluri - total	140.540.043
	Capital subscris	761.070
	Profit/ pierdere	4.306.091

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele LES MARIANA CARMEN

Numele și prenumele PURDEA MAGDALENA

Semnătura

Calitatea 12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legii de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

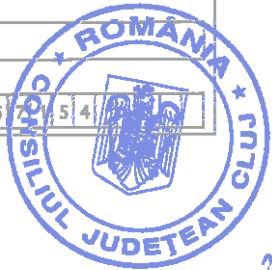
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit CRETU ELENA - EXPERT CONTABIL, AUDITOR FINANCIAR

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS AF 4430 CIF/CIU 1 9 2 5 7 2 9 3



BILANT
la data de 31.12.2019

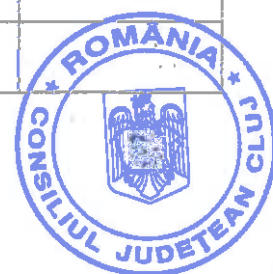
Cod 10

- lei -

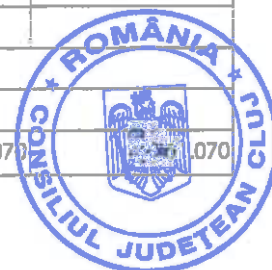
Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheptuleli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheptulelile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	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	5.044	15.164
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	5.044	15.164
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	91.748.262	131.742.286
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	231.452	505.716
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	13.362	55.211
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	2.524.445	7.231.929
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (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	796.416	808.972
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	95.313.937	140.344.114
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 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		13.866
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		13.866
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	95.318.981	140.344.144
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	40.304	734.548
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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	38	
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	4.216	4.662
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	44.558	739.210
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	210.161	104.886
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
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	4.661.279	5.935.068
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	4.871.440	6.039.954
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	3.875.071	2.209.382
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	8.791.069	8.988.546
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		3.545
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. Împrumutul 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	1.612.050	455.072
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	23.032	76.902
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	160.643	293.713
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
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 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.280.761	1.352.301
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.076.486	2.177.988
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	5.714.583	6.814.103
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	101.033.564	147.187.247
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	3.170.463	6.073.869
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 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	333.682	475.927
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	3.504.145	6.549.796
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	134.466	97.408
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	134.466	97.408
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	761.070	070



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	761.070	761.070
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	82.781.843	123.462.351
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	152.214	152.214
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	10.115.442	11.858.317
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	10.267.656	12.010.531
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		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.584.384	4.306.091
SOLD D (ct. 121)	99	98		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	97.394.953	140.540.043
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) z)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	97.394.953	140.540.043

Suma de control F10: 1783773247 / 3351777861

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise în acest rând și preiuate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele oferite contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe mobilizate, 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LES MARIANA CARMEN

Numele și prenumele

PURDEA MAGDALENA

Semnătura

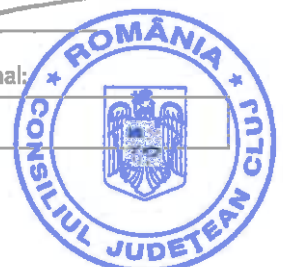
Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

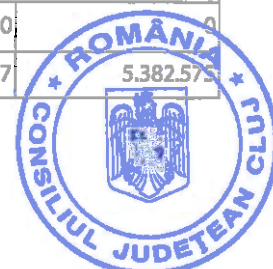
Cod 20

- lei -

Denumirea Indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	31.969.522	35.354.454 ✓
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	29.791.492	33.034.208
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.178.030	2.320.246 ✓
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^a)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	966.727	901.605
Sold D	07	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	287.804	282.108
-din care, venitul din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venitul din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	33.224.053	36.538.167
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.208.559	1.222.909
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	81.055	71.334
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	3.213.738	3.679.314
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	970.459	901.617
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	7.250	9.518
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	3.525.242	4.078.605
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	3.273.211	3.716.334
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	252.031	362.271
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.434.546	3.666.900
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	2.535.079	3.666.900
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	100.533	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	144.700	



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	148.351	101.801
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	3.651	116.964
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	12.596.352	11.984.321
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	11.584.986	10.935.045
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	825.531	743.452
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	185.835	305.824
---Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	-94.135	-8.799
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	155.391	85.386
- Venituri (ct.7812)	39	41	249.526	94.185
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	24.073.266	25.571.520
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	9.150.787	10.966.647
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	76.426	107.414
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	2.211.975	2.678.325
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	2.288.401	2.785.739
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	4.224.501	4.311.138
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	2.468.427	3.857.176
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	6.692.928	8.168.314
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	4.404.527	0



VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	35.512.454	39.323.906
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	30.766.194	33.739.834
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	4.746.260	5.584.072
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	1.108.886	1.224.991
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	52.990	52.990
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	3.584.384	4.306.091
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 575392163 / 3351777861

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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”.

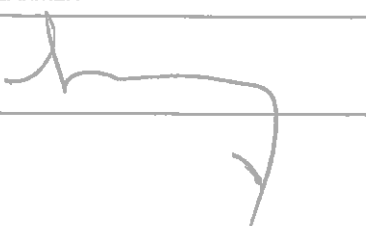
La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

LES MARIANA CARMEN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PURDEA MAGDALENA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:



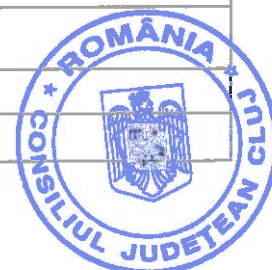
DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

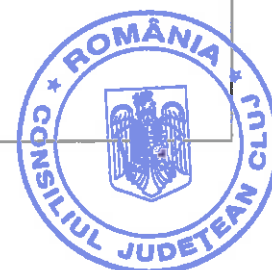
I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		4.306.091
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarii sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarii sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarii pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	60		54
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	60		53
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		
Chirli plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		179.000
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	796.416	808.972
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		



Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	286.445	205.214
- 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 afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	871	201
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	518.911	762.174
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	46.384	42.324
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	472.527	719.850
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	4.141.497	5.172.693
- decontari privind Interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	4.090.049	5.122.693
- 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)	81	73	51.448	50.000
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentand avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecontate pana la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	90	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	1.851	987
- în lei (ct. 5311)	94	85	1.851	987
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	3.853.989	2.184.440
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	3.748.712	2.139.603
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	105.277	44.837
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92	6.331	5.705
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93	6.331	5.705
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	1.675.311	2.198.843
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)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	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)	108	99		
- în lei	109	100		



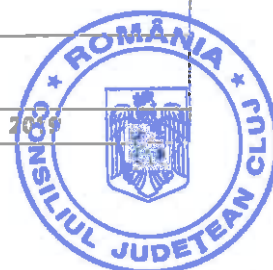
- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103	209.875	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104	209.875	0
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106		475.927
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	184.675	370.615
- 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)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	182.984	166.754
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd. 112 la 115)	121	111	957.704	1.044.130
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	154.225	136.853
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	803.479	902.951
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		4.326
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd. 123 la 127)	133	122	140.073	141.417
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarilor /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (Instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	140.073	



- subvenții nereluate la veniturile (din ct. 472)	136	125				
- varșaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- veniturile în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	142	129				
Capitalul subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	761.070	761.070		
- acțiunile cotate 4)	144	131				
- acțiunile necotate 5)	145	132	761.070	761.070		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	51.086	51.086		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	761.070	X	761.070	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145	761.070	100,00	761.070	
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				



- deținut de regiile autonome	162	149			
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			
- deținut de persoane fizice	164	151			
- deținut de alte entități	165	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153	1.792.192	2.153.046	
- către instituții publice centrale;	167	154			
- către instituții publice locale;	168	155	1.792.192	2.153.046	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157	1.450.124	1.792.192	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	1.450.124	1.792.192	
- către instituții publice centrale	172	159			
- către instituții publice locale	173	160	1.450.124	1.792.192	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituții publice centrale	176	163			
- către instituții publice locale	177	164			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019		
- dividendele interimare repartizate <i>B)</i>	180	165b (315)			
XVII. Creanțe preluuate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	



Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		



ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LES MARIANA CARMEN

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PURDEA MAGDALENA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***)) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****)) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activitățile 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 exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorilor 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 'datorilor 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.

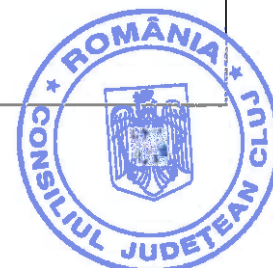
4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

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' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.



SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de Imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold Initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheptuile de constituire si cheptuile de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	114.663	14.322		X	128.985
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	114.663	14.322		X	128.985
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	79.333.815	41.760.888		X	121.094.703
Constructii	07	16.557.769		1.035.225		15.522.544
Instalatii tehnice si masini	08	835.528	321.824			1.157.352
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	211.933	57.046	5.989	3.160	262.990
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.524.445	4.707.484			7.231.929
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	796.416	12.556			808.972
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	100.259.906	46.859.798	1.041.214	3.160	146.078.490
III.Imobilizari financiare	17		13.866		X	13.866
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	100.374.569	46.887.986	1.041.214	3.160	146.221.341



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	109.619	4.202		113.821
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	109.619	4.202		113.821
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	313.758	16.635		330.393
Constructii	24	3.798.019	715.005		4.513.024
Instalatii tehnice si masini	25	604.077	47.560		651.637
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	198.571	15.196	5.989	207.778
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	4.914.425	794.396	5.989	5.702.832
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.024.044	798.598	5.989	5.816.653



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	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					
Cheptulei de constituire si cheltulei de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37	31.544			31.544
Instalati tehnice si masini	38				
Alte instalati, utilaje si mobilier	39				
Investiti imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investiti imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	31.544			31.544
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	31.544			31.544

Suma de control F40 : 918682194 / 3351777861

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LES MARIANA CARMEN

Semnătura

Numele si prenumele

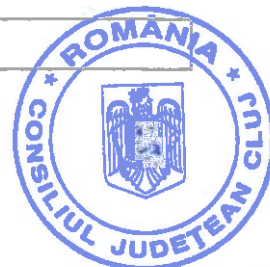
PURDEA MAGDALENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 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;

• entitățile 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.

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 erozi 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

Or de câte ori 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 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –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 reintocmesc 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 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau împrumutate 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 455B „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).



**NOTE EXPLICATIVE ale UNIVERS T S.A
la situațiile financiare – 31.12.2019**

Nota 1

Active imobilizate

Activele imobilizate sunt înregistrate în contabilitate la costul istoric și la valoarea reevaluată din exercițiile financiare anterioare. Sunt prezentate în bilanț la valoarea de inventar minus valoarea amortizată. Metoda de amortizare utilizată a fost metoda de amortizare liniară.

Evoluția activelor imobilizate din cursul exercițiului financiar se prezintă astfel:

ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2019

Nr. ctr	Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Proveniența	Scăderi	Sold la sf. exercițiului financiar
1	Alte imobilizări necorporale	114.663	14.322	achiz		128.985
2	Terenuri	79.333.815	41.760.888	reevaluare + achiz		121.094.703
2	Constructii	16.557.769		reevaluare	1.035.225	15.522.544
3	Instalatii tehnologice si mijloace de transport	835.528	321.824	achiz		1.157.352
4	Alte imobilizari Mobilier-birotica	211.933	57.046	achiz	5.989	262.990
5	Imobilizari corp in curs	2.524.445	4.707.484			7.231.929
6	Avans pt. imob. corporale	796.416	12.556			808.972
7	Imobilizari financiare		13.866			13.866
	Total	100.374.569	46.887.986		1.041.214	146.221.341



Creșterile activelor imobilizate reprezintă următoarele:

- Achiziția de licențe, în valoare totală de 14.322 lei, compuse din licența pentru casa de marcat restaurant în valoare de 13.658 lei și o licență Microsoft în valoare de 664 lei
- Reevaluarea terenurilor, cu o creștere de valoare de 41.715.733 lei
- Creșterea valorii terenurilor prin de amenajări de teren din achiziții, în valoare de 45.155 lei
- Achiziții de echipamente specifice, în valoare totală de 321.824 lei, astfel: sistemul de barieră cu încasare și contorizare pentru venituri din parcare, în valoare de 138.443 lei, echipamente specifice pentru restaurant, bar pentru sala de evenimente în valoare de 144.653 lei, un sistem profesional de curățare pentru hotel în valoare de 9.887 lei și un echipament de cazan cu peleți pentru Cabana Călățele în valoare de 28.841 lei.
- Achiziții de echipamente specifice pentru restaurant, bar, terasă, precum și aparatură birotică în valoare totală de 57.046 lei, compuse din: case de marcat electronice achiziționate conform reglementărilor legale, sistem audio video pentru sala de evenimente, aparatură birotică etc.
- Creșterea valorii Imobilizărilor în curs de execuție cu lucrările executate pentru obiectivele de investiții demarate.

Scăderile reprezintă diminuări ale valorilor imobilizărilor:

- Reevaluarea clădirilor, cu o diminuare de valoare de 1.035.225 lei
- Suma de 5.989 lei este compusă din casarea unor elemente de echipamente și mobilier birotică în valoare de 3.160 lei și vânzarea de echipament telefonie în valoare de 2.829 lei .

Terenurile și construcțiile sunt ipotecate la CEC Bank, conform contractelor de credit nr. 2041.020202-259 din data de 28.08.2007 și nr. RQ14111144734285 din data de 04.12.2014. Soldul creditelor la 31.12.2019 este în cuantum de 455.072 lei, achitat integral la data de 15.04.2020, conform scadențarului din contract și, respectiv, 6.073.869 lei.

Capitaluri

Modificările de capital cuprinse în anexa 2 reprezintă:

1. Rezervele din reevaluare au crescut odată cu înregistrarea modificării valorii terenurilor din proprietatea societății, așa cum s-au evidențiat în Rapoartele de evaluare nr.8 și nr.9 la data de 31.12.2019. Suma de 41.715.733 lei, este compusă din partea aferentă creșterii valorii terenurilor din Cluj-Napoca în valoare de 41.707.033 și cea aferentă creșterii valorii terenului din comuna Călățele în valoare de 8.700 lei.



2. Rezervele din reevaluare s-au diminuat cu suma de 1.305.225 lei și reprezintă diminuarea valorii construcțiilor, așa cum rezultă din Rapoartele de evaluare nr.7 și nr. 8 la data de 31.12.2019. Diminuarea este de 1.010.140 lei pentru clădirea hotelului și de 25.045 lei pentru clădirea Cabana Călățele.
3. Rezervele de la capitolul Alte rezerve cresc cu suma de 1.743.242 lei reprezentând suma repartizată ca sursă proprie de finanțare din rezultatul net al anului 2018.
4. Rezervele de la capitolul Alte rezerve scad cu 367 lei reprezentând suma din participarea salariaților la profit din anul 2017 care nu s-a achitat unei angajate aflate în 2018 în concediu pentru creșterea copilului, sumă care s-a achitat în 2019, la revenire.
5. Profitul net al anului 2018, în sumă de 3.584.384 lei s-a repartizat pe destinații, iar profitul net al anului 2019 este de 4.306.091 lei.

Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

În anul 2019, s-au constituit, respectiv s-au anulat, următoarele provizioane:

1. Anulare provizion pentru participarea salariatilor la profit în anul 2018 în sumă de 48.950 lei;
2. Constituie provizion pentru participarea salariatilor la profit în anul 2019 în sumă de 22.298 lei;
3. Anulare provizion pentru concedii rămase neefectuate din anul 2018 în sumă de 35.516 lei.
4. Constituie provizion pentru concedii rămase neefectuate din anul 2019 în sumă de 25.110 lei.



Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2019

Destinatia profitului	Suma (lei)
Profit de repartizat	4.306.091
Rezerva legala	
Participarea salariatilor la profit	22.298
Dividende cuvenite Județului Cluj (50%)	2.153.046 ✓
Sursa proprie de finantare	2.130.747

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2019

lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	2018	2019
1. Cifra de afaceri neta	31.969.522	35.354.454 ✓
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	24.073.266	25.571.520
3. Cheltuielile activitatii de baza	24.073.266	25.571.520 ✓
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	7.896.256	9.782.934 ✓
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)		
9. Productia în curs (711 creditor)	966.727	901.605 ✓
10. Productia din imobilizari proprie		
11. Alte venituri din exploatare	287.804	282.108 ✓
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	9.150.787	10.966.647 ✓

În cifra de afaceri și în cheltuielile activitatii de baza sunt incluse și veniturile, respectiv cheltuielile obținute din asocierea cu IULIUS MALL Cluj S.R.L., conform contractului de asociere nr. 103/31.01.2006.



Nota 5

SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
<i>Total creanțe</i>	6,039,954	✓ 6,039,954	0
din care:			0
clienți interni	104,886	✓ 104,886	0
furnizori debitori	0	0	0
tva de rambursat	719,850	719,850	0
Contribuții asigurari sociale și personal	42,525	42,525	0
decontări din operații	5,172,693	5,172,693	0
<i>Total datorii</i>	8,727,784	✓ 2,177,988	✓ 6,549,796
din care:			
furnizori interni	293,713	✓ 293,713	0
clienți creditori	76,902	✓ 76,902	0
tva de plata	0	0	0
contribuții asigurari sociale	149,934	149,934	0
impozit pe profit	866,322	866,322	0
impozit pe salarii	26,697	26,697	0
Salariați	308,171	308,171	0
alte impozite și taxe	1,177	1,177	0
credite bancare	6,528,941	455,072	6,073,869
garanții	475,927	0	475,927

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

6.1 Principii contabile

Evaluarea pozițiilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2019 este făcută conform următoarelor principii contabile:

Principiul continuității activității - Referitor la dezvoltarea previzibilă a societății și a riscurilor la care este expusă, riscul major este dat de evoluția economică în contextul pandemiei SARS-COV2 și a măsurilor de prevenire și protecție instituite în domeniul HORECA. Din cauza acestui motiv, în perioada parcursă de la începutul anului și până la momentul raportării situațiilor financiare, societatea a înregistrat o scădere a veniturilor realizate din activitatea de bază, în lunile afectate martie – mai 2020, în procent de peste 70%.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.



Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercitiului - bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 1802/2014 (OMFP 1802/2014).

Principiul referitor la prevalența economicului asupra juridicului - informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Principiul referitor la pragul de semnificație - orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt întocmite în ipoteza ca Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

(c) Bazele contabilității

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată prin Ordonanța Guvernului nr. 61/2001 și cu prevederile cuprinse în reglementările contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finanțelor Publice nr. 10/2019. Situațiile financiare cuprind:

1. bilanț (cod 10);
2. cont de profit și pierdere (cod 20);
3. situația modificărilor capitalului propriu;
4. situația fluxurilor de trezorerie;
5. notele explicative la situațiile financiare anuale.

Însoțite de formularul „Date informative” (cod 30) și formularul „Situația activelor imobilizate” (cod 40).

Situațiile financiare anuale sunt însoțite de:

- raportul administratorilor, raportul de audit sau raportul comisiei de cenzori, după caz;
- propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile;

(d) Tranzacții în moneda străină

Tranzacțiile în moneda străină sunt înregistrate la cursul de schimb de la data tranzacției. Creanțele și datoriile exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de Banca Națională a României și diferențele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere.

(e) Imobilizări corporale

Active proprii

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directă și un procent din cheltuielile indirecte, alocate în mod rezonabil construcției de active corporale. În cazul în care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viață diferite, acestea sunt contabilizate individual.

Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data



efectuării lor. Cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, mai puțin valoarea reziduală, cu rate egale pe toată durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniară. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004

(f) Imobilizările necorporale

Alte imobilizări necorporale

Alte imobilizări necorporale achiziționate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată și deprecierea de valoare.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizările necorporale sunt capitalizate numai atunci când sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se referă. Cheltuielile ce nu îndeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca și cheltuieli în momentul realizării lor.

Amortizarea

Amortizarea este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate de Societate este reprezentată de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioadă de până la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării.

Costul stocurilor se bazează pe principiul „Primul intrat - primul iese” și include cheltuielile ocazionate de achiziția acestora și aducerea în locația curentă. În cazul stocurilor produse de Societate și în cazul producției în curs, costul include o proporție corespunzătoare din cheltuielile indirecte în funcție de capacitatea normală de funcționare.

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

(h) Clienți și alte creanțe

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă netă.

(i) Disponibilitățile bănești și alte echivalente

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere și este parte integrantă din politica de gestiune a numerarului, este inclus în cadrul numerarului și echivalentelor de numerar la întocmirea situației fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea netă a activelor Societății, altele decât stocurile și impozite amânate activ, este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina posibilele scăderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca și datoric în perioada în care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.



(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiia Modificarilor in Capitalurile Proprii (vezi Nota 3).

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

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

(q) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul normal al activitatii, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii. La pensionare, societatea plateste conform Contractului colectiv de munca o indemnizatie cel puțin egala cu una până la trei salarii brute negociat celor care se pensioneaza pentru limită de vârstă.

Nota 7

ACȚIUNI SI OBLIGAȚIUNI

Societatea deține un capital social de 761070 lei, compus din 304.428 acțiuni nominative cu valoarea de 2,5 ron / acțiune. Acțiunile reprezintă 100% din capitalul social. Capitalul social este integral deținut de stat prin acționarul unic Consiliul Județean Cluj.



Nota 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Consiliul de Administrație al Univers T SA a fost numit prin HCJ Cluj nr. 222 / 22.09.2017, cu modificările ulterioare.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 12/2018, s-a aprobat inițial o indemnizație brută de 1.800 lei /lună, modificată ulterior la suma netă de 1.500 lei prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 34/28.02.2019.

Indemnizații pentru directorii societății:	753.883 lei. din care
- componenta fixa:	502.589 lei,
- componenta variabila:	251.294 lei
Indemnizațiile membrilor CA, reprezentând indemnizația fixa.	201.685 lei
Contribuții:	21.500 lei
Onorariu audit situații financiare:	17.587 lei
Numar mediu de salariați:	54 persoane
Salarii platite angajaților:	2.577.674 lei anexa 2,
Contribuții angajator:	61.592 lei
Cheltuieli protecție socială:	278.758 lei
Tichete restaurant	179.000 lei. ✓
Salarii Iulius Mall:	3210 lei
Salarii United Business:	882 lei
Cheltuieli protecție socială UBC:	86 lei
Contribuții Iulius Mall + United Business	335 lei



Nota 9

**ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO - FINANCIARI**

1. indicatorul de lichiditate curentă =

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8,988,546}{2,177,988} = 4.126995$$

2. indicatorul lichidității imediate =

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{/datorii curente}} = \frac{8,249,336}{2,177,988} = 3.78759$$

3. indicatorul gradului de îndatorare =

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{6,073,869}{14,540,043} \times 100 = 4.32181$$

4. viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active Imobilizate}} = \frac{35,354,454}{140,373,144} = 0.25186$$

5. viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{35,354,454}{149,365,235} = 0.2367$$

6. rentabilitatea capitalului angajat

Profit brut 5584072 lei + chelt dobânzi
4311138 lei = 9895210

$$\frac{\text{Profit înainte plății dobânzii și imp pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{9,895,210}{147,089,839} = 0.07$$

Capital angajat = cap propriu 140540043+ dat
termen lung 6549796 = 147089839

7. marja bruta din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1,418,629}{35,354,454} \times 100 = 4.01259$$

Profit brut vânzări=venituri rest - chlt marfa= 2320246 - 901617 = 1.418.629



Nota 10

ALTE INFORMAȚII

Cifra de afaceri pe segmente de activitate se prezintă astfel:

	Realizari (lei)
-Venituri din alimentatie publica	2,320,246
-Venituri din activitati hoteliere	2,752,381
-Venituri din locatii de gestiune/chirii	102,378 ✓
-Venituri din activitati de agrement	4.152
-Venituri cota minimă din asociere cu IULIUS MALL SRL Cluj	2,962,442 -
-Venituri cota minimă din asociere cu UNITED BUSINESS CENTER	246,073
- Cifra de afaceri din venituri totale Iulius Mall:	24,520,082 -
- Cifra de afaceri din venituri totale United Business Center :	2,446,700
Total cifra de afaceri:	35.354.454 lei

Veniturile preluate din deconturile de asociere de la Iulius Mall și United Business Center sunt:

-Venituri totale Iulius Mall: 30,417,698 lei , din care suma de 27,482,524 lei este cifra de afaceri de mai sus (2962442 + 24520082), diferența fiind alte venituri din exploatare și venituri financiare

-Venituri totale United Business Center 2,849,044 lei , din care suma de 2,692,773 lei este cifra de afaceri de mai sus (246073+2446700), diferența fiind alte venituri din exploatare și venituri financiare.

Pentru corelarea rezultatelor din bilanța de verificare cu formularele de bilanț, precizăm că veniturile și cheltuielile se ajustează cu valorile înscrise în contul 781, cu analiticele lui, în sumă de 211.149 lei, așa cum este elaborat formularul de bilanț. Astfel, total venituri din BV 39.535.055 se diminuează cu suma de 211.149, rezultând suma de 39.323.906, înscrisă în bilanț la rd. 62. De asemenea, total cheltuieli din BV 35.228.964, fără valoarea impozitelor pe profit și specific, se diminuează cu 211.149, rezultând suma de 33.739.834, înscrisă în bilanț la rd. 63.

IMPOZIT SPECIFIC 2019

	valoare impozit specific
HOTEL	35728
<i>număr locuri de cazare = 58 * 2 = 116</i>	
RESTAURANT	17262
<i>locuri de alimentație publică = 220</i>	
TERASA	
<i>locuri de alimentație publică = 75 + 120 = 195</i>	
total impozit de plată / an 2019	52990



Anexa 2 la
Situatiile financiare la 31.12.2019

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2019

Element al capitalului propriu	lei					
	sold la 1 ianuarie 2019	Creșteri total, din care	prin transfer	Reduceri total, din care	prin transfer	Sold la 31.12.2019
capital subscris	761,070					761,070
prime de capital						
rezerve din reevaluare	82,781,843	41,715,733		1,035,225		123,462,351
rezerve legale	152,214					152,214
rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
alte rezerve (cont. 1088)	10,115,442	1,743,242		367		11,858,317
Actiuni proprii						
rezultatul reportat (cont. 1171)						
profit nerepartizat						
pierdere neacoperita						
rezultatul reportat din aplicarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29 (cont. 1172)						
sold debitor						
sold creditor						
rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor: contabile						
sold debitor						
sold creditor						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene						
sold debitor						
sold creditor						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar (cont. 121)	3,584,384	4,306,091		3,584,384		4,306,091
sold debitor						
sold creditor	3,584,384	4,306,091		3,584,384		4,306,091
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	97,394,953	47,765,066	-	4,619,976	-	140,540,043

Intocmit,

Purjeș Magdalena



Director general
Mădălina Carmel Leș

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE		31.12.2018	31.12.2019
(+)	Încasări de la clienți	32,137,373.00	35,369,653.00
(+)	Venituri din exploatare	33,224,053.00	36,538,167.00
(-)	Creșterea creanțelor	1,086,680.00	1,168,514.00
(+)	Creșterea veniturilor în avans		
(-)	Plăți către furnizori și angajați	20,086,064.00	19,724,252.00
(+)	Cheltuieli din exploatare	24,073,266.00	25,571,520.00
(-)	Amortizarea	2,535,079.00	3,666,900.00
(-)	Scăderea cheltuielilor în avans	-	-3,545.00
(-)	Scăderea stocurilor	-2,092.00	-694,652.00
(-)	Creșterea datoriilor	1,454,215.00	2,878,565.00
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)	12,051,309.00	15,645,401.00
(-)	Scăderea immobilizărilor financiare	-	-13,866.00
(-)	Creșterea immobilizărilor corporale și necorporale	3,104,679.00	5,092,921.00
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII (B)	-3,104,679.00	-5,079,055.00
(+)	Venituri financiare	2,288,401.00	2,785,739.00
(-)	Cheltuieli financiare	6,692,928.00	8,168,314.00
(-)	Cheltuieli cu impozitul pe profit	1,108,886.00	1,277,981.00
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ (C)	-10,090,215.00	-12,232,034.00
(-)	Alte Plăți	-	
(+)	Alte încasări	-	
(=)	<i>Flux de numerar din alte activități (d)</i>	-	
(=)	FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)	-1,143,585.00	-1,665,688.00
D1	Disponibil la începutul perioadei	2,846,691.00	3,875,071.00
D2	Disponibil la sfârșitul perioadei	3,875,071.00	2,209,383.00

Director general

Mariana Carmei Leș



Intocmit,

Purdea Magdalena




DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitatea: S.C. UNIVERS T S.A.

Judetul: CLUJ

Adresa: localitatea CLUJ-NAPOCA, str. ALEXANDRU VAIDA VOEVOD, nr. 53-55

Numar din registrul comertului: J12/4382/1992

Forma de proprietate: 12-SOCIETATI COMERICIALE CU CAPITAL INTEGRAL DE STAT

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5610-RESTAURANT

Cod de identificare fiscala: RO 257293

Directorul General al S.C. UNIVERST S.A. doamna Leș Mariana Carmen numită prin contract de mandat numărul 971/18.06.2018 în temeiul drepturilor conferite de Statutul si Regulamentul de Organizare si Functionare al S.C. UNIVERS T S.A. își asumă răspunderea pentru întocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea 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.

Director general,
Leș Mariana Carmen





CRETU ELENA

Sediu oficial : Str Mamaia nr 12 Ap 22.

Cluj-Napoca, Romania

Telefon 0756057848

Email: cretuelena1@gmail.com

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE LA 31.12.2019 DE SOCIETATEA UNIVERS T S.A.

Către Acționarii

Societății Univers T S.A.
România

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății **UNIVERS T S.A** (« Societatea ») cu sediul social Municipiul Cluj Napoca , str. Alexandru Vaida Voievod , nr 53-55 , județul Cluj , identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 257293, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

2. Situațiile financiare la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii	140.540.043 lei
• Rezultatul net al exercițiului financiar	4.306.091 lei

Conform cu originalul





CRETU ELENA

Sediu oficial :StrMamaia nr 12 Ap 22,

Cluj-Napoca, Romania

Telefon 0756057848

Email:cretuelena1@gmail.com

- Provizioane pentru riscuri si cheltuieli: 97.408 lei
- Cifra de afaceri: 35.354.454 lei

3.În opinia noastră, situațiile financiare anexate, cu excepția rezervei formulate și descrise mai jos, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinia cu rezerve

4. Am fost numiti ca si auditori ulterior datei efectuării inventarierii patrimoniului asociației la data de 31 decembrie 2019. Întrucât participarea auditorului la inventarierea patrimoniului este o procedură de audit obligatorie prin care ne asigurăm de existența faptică a elementelor patrimoniale raportate în situațiile financiare încheiate la 31.12.2019 și prin participarea la inventariere am fi putut identifica și alte probe de audit relevante în exprimarea opiniei de audit, probe de audit pe care nu le-am identificat prin aplicarea de proceduri alternative ne exprimăm o opinie cu rezerve raportat la acest aspect.

5. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European și Legea 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

Conform cu originalul





CRETU ELENA

Sediu oficial : Str Mamaia nr 12 Ap 22.

Cluj-Napoca, Romania

Telefon 0756057848

Email: cretuelena1@gmail.com

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.

Evidențierea unor aspecte - Principiul continuității activității în condițiile pandemiei cu virusul COVID 19

6. Ulterior întocmirii situațiilor financiare în contextul epidemiei SARS COV-2 trebuie să menționăm faptul că cifra de afaceri a societății, în perioada ianuarie 2020-aprilie 2020 a înregistrat o evoluție negativă față de aceeași perioadă a anului anterior.

Întreruperea activității societăților din domeniul hotelier poate genera o scădere însemnată a cifrei de afaceri în perioada următoare ceea ce poate avea un impact considerabil asupra continuității activității societății.

Alte informații- Raportul administratorilor

7. Administratorii societății sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și în acest demers să apreciem

*Conform cu
originea*





CRETU ELENA

Sediu oficial : Str Mamaia nr 12 Ap 22.

Cluj-Napoca, Romania

Telefon 0756057848

Email: cretuelena1@gmail.com

dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informația prezentă în Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acestora dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018 nu se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.



*conform cu
originea dărilor*



67



CRETU ELENA

Sediu oficial : Str Mamaia nr 12 Ap 22,
Cluj-Napoca, Romania
Telefon 0756057848
Email: cretuelena1ca@gmail.com

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

8. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă și în conformitate cu IFRS nr. 16/2014 și pentru acțiunile de control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de 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 fața acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernanta 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. 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

*Conform cu
originiile*





CRETU ELENA

Sediul oficial : Str Mamaia nr 12 Ap 22.

Cluj-Napoca, Romania

Telefon 0756057848

Email: cretuelena1@gmail.com

semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, 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 cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern 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 de informații 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

conform cu originalul





CRETU ELENA

Sediu oficial : Str Mamaia nr 12 Ap 22.

Cluj-Napoca, Romania

Telefon 0756057848

Email: cretuelena1@yahoo.com

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 în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

14. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernarea 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 guvernarea, 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

*Copie a
originalului*





CREȚU ELENA

Sediu oficial : Str Mamaia nr 12 Ap 22.

Cluj-Napoca, Romania

Telefon 0756057848

Email: cretuelena1@gmail.com

mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Report cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor/Asociaților să audităm situațiile financiare ale societății Univers T S.A pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2019, fiind primul an de angajament.

Confirmăm că:

Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

AUDITOR FINANCIAR

CREȚU ELENA

Inregistrata in Registrul public electronic AF4430

Autorizata de Autoritatea pentru Supraveghere Publica a Activitatii de Audit

Statutar (ASPAAS) – prin autorizatia seria 117478

**CLUJ NAPOCA,
ROMANIA
19.06.2020**



Confirma cu originalul



SC UNIVERS T SA 2019
 Registru comerțului: J12/4382/1992
 Cod fiscal: RO 257293
 Adresa: AL VAIDA VOIEVOD 53-55

Balanta de verificare luna Decembrie 2019

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
Clasa 1												
101	0,00	761.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761.070,00	0,00	761.070,00	Capital social	
101.02	0,00	761.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761.070,00	0,00	761.070,00	Capital subscris varsat	
105	0,00	82.781.843,06	0,00	0,00	1.035.224,83	41.715.733,00	1.035.224,83	124.497.576,06	0,00	123.462.351,23	Rezerve din reevaluare	
106	0,00	10.267.656,26	0,00	1.743.242,00	367,00	0,00	367,00	12.010.898,26	0,00	12.010.531,26	Rezerve	
106.01	0,00	152.214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.214,00	0,00	152.214,00	Rezerve legale	
106.08	0,00	10.115.442,26	0,00	1.743.242,00	367,00	0,00	367,00	11.858.684,26	0,00	11.858.317,26	Alte rezerve	
117	0,00	0,00	49.317,00	48.950,00	0,00	367,00	49.317,00	0,00	0,00	0,00	Rezultatul reportat	
121	0,00	3.584.383,64	8.171.224,10	5.041.953,78	27.057.739,24	30.908.716,54	35.228.963,34	39.535.053,96	0,00	4.306.090,62	Profit si pierdere	
129	0,00	0,00	3.584.384,00	3.584.384,00	0,00	0,00	3.584.384,00	0,00	0,00	0,00	Repartizarea profitului	
151	0,00	134.466,00	0,00	0,00	84.466,00	47.408,00	84.466,00	181.874,00	0,00	97.408,00	Provizioane pentru riscuri	
151.01	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	Provizioane pentru litigii	
151.08	0,00	84.466,00	0,00	0,00	84.466,00	47.408,00	84.466,00	131.874,00	0,00	47.408,00	Alte provizioane pentru riscuri	
162	0,00	4.782.513,05	1.658.699,89	2.838.093,63	175.745,84	743.780,42	1.835.445,73	8.364.387,10	0,00	6.528.941,37	Credite bancare pe termen	
162.01	0,00	1.820.288,96	1.251.448,66	0,00	113.768,06	0,00	1.365.216,72	1.820.288,96	0,00	455.072,24	Credite bancare pe termen	
162.08	0,00	2.962.224,09	408.251,23	2.838.093,63	61.977,78	743.780,42	470.229,01	6.544.098,14	0,00	6.073.869,13	Credit investitii decembrie	
167	0,00	333.681,73	-9.252,64	114.053,65	4,15	18.943,97	-9.248,49	466.679,35	0,00	475.927,84	Alte imprumuturi si datorii	
167.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Garantie de buna executie	
167.05	0,00	0,00	-9.252,64	0,00	0,00	0,00	-9.252,64	0,00	0,00	0,00	Garantie de buna executie CII	
167.07	0,00	209.875,50	0,00	0,00	0,00	5.193,00	0,00	215.068,50	0,00	215.068,50	Garantie fata Iulius Mall	
167.09	0,00	123.806,23	0,00	104.497,45	0,00	5.496,07	0,00	233.799,75	0,00	233.799,75	Garantie de buna executie	
167.10	0,00	0,00	0,00	9.556,20	0,00	0,00	0,00	9.556,20	0,00	9.556,20	Garantie Madagym	
167.11	0,00	0,00	0,00	0,00	4,15	8.254,90	4,15	8.254,90	0,00	8.250,75	Garantie de buna executie	
Total clasa 1	0,00	102.645.613,74	13.455.372,35	13.370.677,06	28.353.547,06	73.434.948,93	41.808.919,41	189.451.239,73	0,00	147.642.320,32		
Clasa 2												
205	51.086,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.086,12	0,00	51.086,12	0,00	Concesiuni, brevete si alti	
208	63.577,15	0,00	14.322,00	0,00	0,00	0,00	77.899,15	0,00	77.899,15	0,00	Alte imobilizari necorporale	
211	79.333.814,88	0,00	45.155,36	0,00	41.715.733,00	0,00	121.094.703,24	0,00	121.094.703,24	0,00	Terenuri si amenajari de terenuri	
211.01	78.987.462,00	0,00	0,00	0,00	41.715.733,00	0,00	120.703.195,00	0,00	120.703.195,00	0,00	Terenuri	
211.02	346.352,88	0,00	45.155,36	0,00	0,00	0,00	391.508,24	0,00	391.508,24	0,00	Amenajari de terenuri	
211.03	18.526.224,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1.035.224,83	16.526.224,83	1.035.224,83	15.491.000,00	0,00	Construcții	
211.04	335.526,61	0,00	282.417,86	0,00	39.406,19	0,00	1.157.352,66	0,00	1.157.352,66	0,00	Instalatii tehn., mijl., de tra	
211.05	304.592,55	0,00	282.417,86	0,00	39.406,19	0,00	1.016.416,60	0,00	1.016.416,60	0,00	Echipam. tehnologice (ma	
211.06	113.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.913,65	0,00	26.913,65	0,00	Aparate si instalatii de ma	
211.07	104.224,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.022,41	0,00	114.022,41	0,00	Mijloace de transport	
211.08	221.933,00	0,00	51.981,63	5.969,13	5.064,00	0,00	268.976,63	5.969,13	262.989,50	0,00	Mobilier, ap.birotica, echit	
211.09	221.445,17	0,00	4.445.510,92	0,00	261.973,36	0,00	7.231.929,45	0,00	7.231.929,45	0,00	Imobilizari corporale in cu	



Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Avansuri acord. pt. imobil
267	0,00	0,00	0,00	0,00	13.865,55	0,00	13.865,55	0,00	13.865,55	0,00	Creante immobilizate
267.08	0,00	0,00	0,00	0,00	13.865,55	0,00	13.865,55	0,00	13.865,55	0,00	Alte creante immobilizate P
280	0,00	109.618,94	0,00	3.832,41	0,00	369,53	0,00	113.820,88	0,00	113.820,88	Amortizari privind imobiliz
280.05	0,00	49.581,93	0,00	705,89	0,00	49,03	0,00	50.336,85	0,00	50.336,85	Amortizarea concessiunilo
280.08	0,00	60.037,01	0,00	3.126,52	0,00	320,50	0,00	63.484,03	0,00	63.484,03	Amortizarea altor imobiliz
281	0,00	4.914.425,92	5.989,13	726.853,27	0,00	67.542,48	5.989,13	5.708.821,87	0,00	5.708.821,87	Amortizari privind imobiliz
281.01	0,00	313.758,03	0,00	14.815,68	0,00	1.818,78	0,00	330.392,49	0,00	330.392,49	Amortiz. amenajarilor de t
281.02	0,00	3.798.018,54	0,00	655.421,25	0,00	59.583,75	0,00	4.513.024,54	0,00	4.513.024,54	Amortiz. constructiilor
281.03	0,00	604.077,20	0,00	43.051,09	0,00	4.508,83	0,00	651.637,12	0,00	651.637,12	Amortiz. instal., mijl. de tra
281.04	0,00	198.571,15	5.989,13	13.565,25	0,00	1.631,12	0,00	213.787,52	0,00	213.787,52	Amortiz. altor imobil. corp
Total clasa 2	99.546.609,76	5.024.044,86	4.845.376,90	736.674,81	42.036.042,10	1.103.136,84	146.428.028,76	6.863.856,51	145.380.825,67	5.816.653,42	
Clasa 3											
301	38.023,31	0,00	840.084,05	846.681,40	99.215,03	89.689,42	975.322,39	936.370,82	38.951,57	0,00	Materii prime
302	4.280,78	0,00	260.995,53	260.395,78	24.055,51	24.698,70	289.331,82	285.094,48	4.237,34	0,00	Materiale consumabile
302.02	3.227,38	0,00	81.856,13	81.819,51	6.960,66	6.960,66	92.044,17	88.780,17	3.264,00	0,00	Combustibili
302.04	0,00	0,00	4.443,02	4.397,23	0,00	45,79	4.443,02	4.443,02	0,00	0,00	Piese de schimb
302.08	1.053,40	0,00	174.696,38	174.179,04	17.094,86	17.692,25	192.844,63	191.871,29	973,34	0,00	Alte materiale consumabi
302.08.01	1.003,40	0,00	35.469,37	35.280,71	1.804,14	2.022,86	38.276,91	37.303,57	973,34	0,00	Alte mat consumabile ad
302.08.02	50,00	0,00	74.304,99	73.976,31	11.442,41	11.821,09	85.797,40	85.797,40	0,00	0,00	Alte mat consumabile res
302.08.03	0,00	0,00	63.307,44	63.307,44	3.572,71	3.572,71	66.880,15	66.880,15	0,00	0,00	Alte mat consumabile hot
302.08.04	0,00	0,00	1.483,63	1.483,63	275,59	275,59	1.759,22	1.759,22	0,00	0,00	Alte mat consumabile ma
302.08.05	0,00	0,00	130,95	130,95	0,00	0,00	130,95	130,95	0,00	0,00	MATERIALE CONS CAB
303	0,00	0,00	703.698,47	70.824,27	58.934,89	449,53	762.633,16	71.273,80	691.359,36	0,00	Materiale de natura obiec
345	0,00	0,00	811.915,87	811.915,87	89.689,42	89.689,42	901.605,29	901.605,29	0,00	0,00	Produce finite
371	95,00	0,00	2.144.024,93	2.144.119,93	276.625,18	276.625,18	2.420.745,11	2.420.745,11	0,00	0,00	Marfur
371.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Marfuri in depozit
371.02	23,00	0,00	270.358,03	270.361,03	39.064,48	39.064,48	309.425,51	309.425,51	0,00	0,00	Marfuri in magazin
371.04	72,00	0,00	1.873.886,90	1.873.758,90	237.560,70	237.560,70	2.111.319,60	2.111.319,60	0,00	0,00	Marfa magazin 5%
378	0,00	47,56	1.201.933,79	1.201.886,23	169.386,15	169.386,15	1.371.319,94	1.371.319,94	0,00	0,00	Diferente de pret la marfu
378.02	0,00	15,47	134.983,38	134.967,91	20.163,14	20.163,14	155.146,52	155.146,52	0,00	0,00	Diferente de pret la marfu
378.04	0,00	32,09	1.066.950,41	1.066.918,32	149.223,01	149.223,01	1.216.173,42	1.216.173,42	0,00	0,00	Diferente de pret la marfu
381	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ambalaje
Total clasa 3	40.399,09	47,56	5.962.652,64	5.335.823,48	717.905,98	650.538,40	6.720.957,71	5.986.408,44	734.548,27	0,00	
Clasa 4											
401	0,00	141.431,37	4.268.635,93	4.411.699,46	581.597,45	435.628,33	4.850.233,38	4.988.759,16	0,00	138.525,78	Furnizori
404	0,00	19.212,05	5.230.848,36	5.783.882,07	781.109,56	363.812,83	6.011.957,92	6.166.906,95	0,00	154.949,03	Furnizori de imobilizari
408	0,00	0,01	104.701,40	104.940,02	0,00	0,00	104.701,40	104.940,03	0,00	238,63	Furnizori - facturi nesosite
409	828.607,05	0,00	412.256,66	375.283,73	83.792,52	131.445,50	1.324.656,23	506.729,23	817.927,00	0,00	Furnizori- debitori
409.01.01	215,83	0,00	399.124,79	375.283,73	108.050,27	131.445,50	511.380,89	506.729,23	4.661,66	0,00	Furnizori - debitori pt.cump
409.01.02	828,43	0,00	397.286,53	375.283,73	108.391,27	131.445,50	506.729,23	506.729,23	0,00	0,00	Furnizori debitori pt.cump
409.01.03	314,40	0,00	1.858,26	0,00	-341,00	0,00	4.661,66	0,00	4.661,66	0,00	Ambalaje returnabile
409.02	27.524,80	0,00	-23.661,70	0,00	0,00	0,00	4.293,10	0,00	4.293,10	0,00	Furnizori -debitori pt.pres
409.03	796.642	0,00	36.813,57	0,00	-24.257,75	0,00	808.972,24	0,00	808.972,24	0,00	Avansuri acordate pentru
409.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Avansuri acordate pentru



Simbol cont	Sold final		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total anuale		Sold final		Denumire cont.
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
411	254.255,12	0,00	4.620.085,10	4.826.398,87	431.277,45	478.297,49	5.305.617,67	5.104.696,36	200.921,31	0,00	Clieni
411.01	182.185,80	0,00	4.620.085,10	4.616.803,12	393.289,87	478.174,35	5.195.570,77	5.094.977,47	100.593,30	0,00	Clieni
411.08	72.069,32	0,00	0,00	9.595,75	37.977,58	123,14	110.046,90	9.718,89	100.328,01	0,00	Clieni incerti sau in litigiu
419	0,00	23.031,94	286.754,49	337.076,21	27.197,43	30.745,85	313.951,92	390.854,00	0,00	76.902,08	Clieni - creditorii
421	0,00	173.916,00	3.301.605,98	3.290.374,98	336.880,51	329.580,51	3.638.486,49	3.793.871,49	0,00	155.385,00	Personal - remunerati da
423	0,00	0,00	71.227,00	71.227,00	4.609,00	4.609,00	75.836,00	75.836,00	0,00	0,00	Personal - ajutoare mater
424	0,00	0,00	98.267,00	98.267,00	0,00	0,00	98.267,00	98.267,00	0,00	0,00	Personal - ajutoare mater
425	0,00	0,00	81.750,00	81.750,00	5.000,00	5.000,00	86.750,00	86.750,00	0,00	0,00	Participarea personalului
426	0,00	2.821,00	21.337,00	20.008,00	0,00	0,00	21.337,00	22.829,00	0,00	0,00	Avansuri acordate perso
426.04	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	1.492,00	Drepturi de personal neriv
426.07	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	0,00	0,00	Ghitea Gabriel
426.101	0,00	1.329,00	1.329,00	0,00	0,00	0,00	1.329,00	1.328,00	0,00	0,00	Blaiz Gheorghina
426.105	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	Gligor Crina
426.106	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	Rusu Rares
426.107	0,00	0,00	570,00	570,00	0,00	0,00	570,00	570,00	0,00	0,00	Pulbere Liviu
426.11	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	0,00	0,00	Suciu Ioan
426.110	0,00	0,00	377,00	377,00	0,00	0,00	377,00	377,00	0,00	699,00	Benko Karcsi
426.14	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	Cipcigan Mariana
426.16	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	Vaman Daniel
426.17	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	Varodi Ioan
426.23	0,00	0,00	1.863,00	1.863,00	0,00	0,00	1.863,00	1.863,00	0,00	0,00	Nagy Ildiko
426.60	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	0,00	Bufnea Teona
426.74	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,00	0,00	0,00	Szekely Atilla
426.91	0,00	0,00	2.456,00	2.456,00	0,00	0,00	2.456,00	2.456,00	0,00	0,00	Szabo Dan
426.93	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00	0,00	Narfia Irina
426.98	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00	Holdis A.
427	0,00	6.247,00	48.632,00	58.528,00	11.483,00	5.197,00	60.095,00	69.972,00	0,00	9.877,00	Retineri din remuneratii d
427.01	0,00	6.247,00	48.632,00	58.528,00	11.483,00	5.197,00	60.095,00	69.972,00	0,00	9.877,00	Retineri Car
428	871,19	0,00	5.584,81	6.337,00	82,21	0,00	6.538,21	6.337,00	201,21	0,00	Alte datorii si creante in le
428.01	0,00	0,00	2.509,00	2.509,00	0,00	0,00	2.509,00	2.509,00	0,00	0,00	Alte datorii in legatura cu
428.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FESNIC ANDREI
428.01.17	0,00	0,00	2.509,00	2.509,00	0,00	0,00	2.509,00	2.509,00	0,00	0,00	PUIU MARIANA
428.02	871,19	0,00	3.075,81	3.828,00	82,21	0,00	4.029,21	3.828,00	201,21	0,00	Alte creante in legatura c
428.02.02	152,19	0,00	-152,19	0,00	82,21	0,00	82,21	0,00	82,21	0,00	Fesnic Andrei
428.02.28	0,00	0,00	284,00	284,00	0,00	0,00	284,00	284,00	0,00	0,00	Ocolisan Simona
428.02.31	0,00	0,00	908,00	908,00	0,00	0,00	908,00	908,00	0,00	0,00	Porumb Bianca Andreea
428.02.37	64,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,00	0,00	64,00	0,00	Bara Diana
428.02.41	0,00	0,00	495,00	495,00	0,00	0,00	495,00	495,00	0,00	0,00	Bufnea Teona
428.02.53	0,00	0,00	496,00	496,00	0,00	0,00	496,00	496,00	0,00	0,00	Duca Razvan
428.02.56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Hurgoi Cornelia
428.02.71	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00	0,00	375,00	375,00	0,00	0,00	Narfia Irina
428.02.72	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	Gligor Crina
428.02.73	0,00	0,00	13,50	13,50	0,00	0,00	13,50	13,50	0,00	0,00	Suciu Ioan
428.02.75	0,00	0,00	175,50	175,50	0,00	0,00	175,50	175,50	0,00	0,00	Covaci Simona
428.02.80	0,00	0,00	481,00	481,00	0,00	0,00	481,00	481,00	0,00	0,00	Putu Mariana

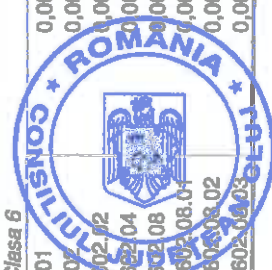


Balanta de verificare Decembrie 2019

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
431	0,00	154.225,04	1.210.376,56	1.164.260,00	108.108,00	136.853,00	1.318.484,56	1.455.338,04	0,00	136.853,48	Asigurari sociale
431.02	0,00	110.592,48	869.579,00	836.723,00	77.736,00	98.082,00	947.315,00	1.045.397,48	0,00	98.082,48	Contributia personalului la
431.04	0,00	43.632,56	340.797,56	327.537,00	30.372,00	38.771,00	371.169,56	409.940,56	0,00	38.771,00	Contrib. personalului pt. as
431.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Contrib. unitatii pt. concedi
436	0,00	9.844,00	77.362,00	74.423,00	6.905,00	8.755,00	84.267,00	93.022,00	0,00	8.755,00	Contributia asiguratorie m
438	46.384,00	0,00	38.893,00	42.769,00	3.220,00	3.404,00	88.497,00	46.173,00	42.324,00	0,00	Alte datorii si creatie soc
438.02	46.384,00	0,00	38.893,00	42.769,00	3.220,00	3.404,00	88.497,00	46.173,00	42.324,00	0,00	Alte datorii si creatie soc
441	0,00	763.484,08	1.175.142,00	411.657,72	0,00	866.323,00	1.175.142,00	2.041.484,78	0,00	866.322,78	Impozitul pe profit
441.01	0,00	736.989,06	1.122.152,00	385.162,72	0,00	839.828,00	1.122.152,00	1.961.978,78	0,00	839.827,78	Impozitul pe profit
441.05	0,00	26.495,00	52.990,00	26.495,00	0,00	26.495,00	52.990,00	79.485,00	0,00	26.495,00	Impozitul specific unor ac
442	472.517,27	0,00	2.853.678,38	2.532.986,41	261.097,30	334.455,77	3.587.302,39	2.867.451,62	719.850,77	0,00	Taxa pe valoarea adaugata
442.03	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,00	0,00	TVA de plata
442.04	470.825,19	0,00	934.542,76	624.430,01	73.360,97	140.559,00	1.478.728,92	764.989,01	713.739,91	0,00	TVA de recuperat
442.06	0,00	0,00	1.283.497,03	1.283.497,03	101.967,12	101.967,12	1.385.464,15	1.385.464,15	0,00	0,00	TVA deductibila
442.07	0,00	0,00	348.704,77	348.704,77	28.606,15	28.606,15	377.310,92	377.310,92	0,00	0,00	TVA colectata
442.08	1.692,09	0,00	286.933,81	276.354,60	57.163,06	63.323,50	345.798,39	339.897,53	6.110,86	0,00	TVA neexigibila
442.08.01	0,00	3,67	41.003,31	40.999,64	6.237,19	6.237,19	47.240,50	47.240,50	0,00	0,00	TVA neexigibila
442.08.02	0,00	0,00	15,45	15,45	0,00	0,00	15,45	15,45	0,00	0,00	TVA neexigibil avize intrat
442.08.04	1.701,52	0,00	156.686,10	146.116,32	39.613,45	45.773,89	198.001,07	191.890,21	6.110,86	0,00	TVA neexigibil pt facturi c
442.08.05	0,00	5,76	89.228,95	89.223,19	11.312,42	11.312,42	100.541,37	100.541,37	0,00	0,00	TVA neexigibila 5%
444	0,00	30.151,00	240.295,00	231.447,00	21.303,00	26.697,00	261.598,00	288.295,00	0,00	26.697,00	Impozitul pe venituri de n
446	0,00	0,00	339.441,00	341.226,64	45.701,00	45.092,23	385.142,00	386.318,87	0,00	1.176,87	Alte impozite, taxe si vars
446.04	0,00	0,00	984,00	984,00	-328,00	-328,00	656,00	656,00	0,00	0,00	Taxa mijloace de transpo
446.05	0,00	0,00	228.025,00	228.025,00	32.575,00	32.575,00	260.600,00	260.600,00	0,00	0,00	Impozit cladiri
446.06	0,00	0,00	85.469,00	85.469,00	12.208,00	12.208,00	97.677,00	97.677,00	0,00	0,00	Impozit teren
446.07	0,00	0,00	1.620,00	1.620,00	-540,00	-540,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00	Taxa atisaj firma
446.08	0,00	0,00	23.343,00	25.128,64	1.786,00	1.177,23	25.129,00	26.305,87	0,00	1.176,87	Alte taxe
447	0,00	0,00	51.740,44	55.983,44	4.243,00	4.326,00	55.983,44	60.309,44	0,00	4.326,00	Fonduri speciale - taxe si
447.06	0,00	0,00	51.740,44	55.983,44	4.243,00	4.326,00	55.983,44	60.309,44	0,00	4.326,00	Fond 4% persoane cu ha
448	0,00	0,00	961,00	961,00	0,00	0,00	961,00	961,00	0,00	0,00	Alte datorii si creatie cu b
448.01	0,00	0,00	961,00	961,00	0,00	0,00	961,00	961,00	0,00	0,00	Alte datorii fata de bugetu
457	0,00	0,00	1.792.192,00	1.792.192,00	0,00	0,00	1.792.192,00	1.792.192,00	0,00	0,00	Dividende de plata
458	4.090.049,21	0,00	2.939.608,15	6.761.031,44	30.327.133,86	25.473.066,83	37.356.791,22	32.234.098,27	5.122.692,95	0,00	Decantari din operatii in p
458.01	4.090.049,21	0,00	2.939.608,15	6.761.031,44	30.327.133,86	25.473.066,83	37.356.791,22	32.234.098,27	5.122.692,95	0,00	Decantari din operatii in p
458.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Decantari din operatii in p
461	51.448,44	0,00	0,00	1.448,44	0,00	0,00	51.448,44	1.448,44	50.000,00	0,00	Debitori diversi
462	0,00	140.073,32	30.276,73	31.554,80	1.664,65	1.730,00	31.941,38	173.358,12	0,00	141.416,74	Creditori diversi
462.01	0,00	140.073,32	30.276,73	31.554,80	1.664,65	1.730,00	31.941,38	173.358,12	0,00	141.416,74	Garantii
471	0,00	0,00	180.007,00	136.091,00	3.544,00	43.915,00	183.551,00	180.006,00	3.545,00	0,00	Cheltuieli inregistrate in a
472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Venituri inregistrate in ava
473	0,00	0,00	2.720,00	2.720,00	0,00	0,00	2.720,00	2.720,00	0,00	0,00	Decantari din operatii in c
475	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Subventii pentru investitii
490	72.089,11	0,00	0,00	0,00	9.718,89	37.977,58	9.718,89	110.046,69	0,00	100.327,80	Provizioane pt.depreciere
7083	1.536.515,34	29.484.378,89	33.055.647,83	32.846.524,23	68.284.168,54	63.149.951,49	6.957.462,24	1.823.245,19	6.957.462,24	1.823.245,19	



Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total ane		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Clasa 5											
512	3.758.659,37	0,00	19.303.822,76	20.700.846,81	1.788.328,77	2.002.718,57	24.850.810,90	22.703.585,38	2.147.245,52	0,00	Conturi curente la banci
512.01	3.748.711,58	0,00	19.210.650,81	20.600.613,59	1.779.048,61	1.998.194,67	24.738.411,00	22.598.808,26	2.139.602,74	0,00	Conturi la banci in lei
512.01.01	653.856,00	0,00	14.396.089,01	14.907.213,05	1.444.670,17	1.488.156,99	16.494.614,18	16.375.370,04	119.244,14	0,00	Cont curent CEC
512.01.02	27.060,75	0,00	299.939,66	314.873,36	24.703,90	29.827,51	351.704,31	344.700,87	7.003,44	0,00	Cont curent BRD
512.01.03	31.974,03	0,00	171.459,04	172.489,00	2,37	0,00	203.435,44	172.489,00	30.966,44	0,00	Cont curent Trezorerie
512.01.04	16,15	0,00	200,00	178,50	0,01	0,00	216,16	178,50	37,66	0,00	Cont curent Exim Bank
512.01.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cont curent Card BRD
512.01.06	138.993,88	0,00	31.948,19	31.320,68	1.730,00	1.664,65	172.672,07	32.985,33	199.686,74	0,00	Cont garantii BRD
512.01.07	2.603.975,57	0,00	358.462,75	1.603.256,59	2.257,56	251.201,83	2.964.685,88	1.854.458,42	1.110.237,46	0,00	Cont deposite CEC
512.01.09	98.414,76	0,00	10.000,00	105.686,65	2.000,00	1.972,03	110.414,76	107.658,68	2.756,08	0,00	Cont card Transilvania
512.01.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	CONT CURENT LEI VBB
512.01.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cont curent Alpha Bank lei
512.01.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cont card Alpha Bank lei
512.01.15	56.335,28	0,00	3.270.226,17	2.883.576,27	262.660,97	224.441,21	3.589.222,42	3.108.017,48	481.204,94	0,00	Cont curent lei BRTL
512.01.16	2,00	0,00	0,01	2,01	0,00	0,00	2,01	2,01	0,00	0,00	Cont curent Garanti Bank
512.01.18	123.806,38	0,00	104.497,45	0,00	13.750,97	4,15	242.054,80	602.983,78	242.050,65	0,00	Cont garantii buna executie
512.01.20	14.278,78	0,00	567.829,53	582.037,48	27.272,66	20.926,30	609.378,97	602.983,78	6.415,19	0,00	Cont POS Transilvania
512.04	3.616,34	0,00	36.567,65	38.224,47	1,91	23,90	40.185,90	38.248,37	1.937,53	0,00	Conturi la banci in devaliza
512.04.03	3.616,34	0,00	35.509,34	38.223,14	0,23	23,90	39.125,91	38.247,04	878,87	0,00	Cont EURO-Cec
512.04.04	0,00	0,00	1.058,31	1,33	1,68	0,00	1.059,99	1,33	1.058,66	0,00	Cont GBP BTRL
512.04.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cont CURENT EURO V
512.04.06	101.660,78	0,00	52.925,98	111.697,27	10,77	0,00	154.597,54	111.697,27	42.900,27	0,00	CONT EURO BTRL
512.05	6.331,45	0,00	56.604,30	62.008,75	9.278,25	4.500,00	72.214,00	66.508,75	5.705,25	0,00	Sume in curs de decontat
531	1.850,78	0,00	1.524.478,98	1.523.574,91	146.534,45	148.300,29	1.672.862,16	1.671.875,20	986,96	0,00	Casa
531.01	1.850,78	0,00	1.524.478,98	1.523.574,91	146.534,45	148.300,29	1.672.862,16	1.671.875,20	986,96	0,00	Casa in lei
531.01.01	1.350,78	0,00	1.524.228,98	1.523.574,91	146.534,45	148.300,29	1.672.112,16	1.671.875,20	236,96	0,00	Casa lei unitate
531.01.02	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	Casa lei hotel
531.01.06	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	Casa Bariera
532	12.900,00	0,00	416.800,00	420.150,00	106.285,00	97.585,00	535.985,00	517.735,00	18.250,00	0,00	Alte valori
532.08	12.900,00	0,00	416.800,00	420.150,00	106.285,00	97.585,00	535.985,00	517.735,00	18.250,00	0,00	Alte valori
532.08.01	0,00	0,00	234.230,00	234.230,00	83.785,00	83.785,00	318.015,00	318.015,00	0,00	0,00	Alte valori - fichete acordate
532.08.02	12.900,00	0,00	182.570,00	185.920,00	22.500,00	13.800,00	217.970,00	189.720,00	18.250,00	0,00	Alte valori-fichete acceptate
542	0,00	0,00	14.588,98	14.521,42	14,70	82,21	14.603,63	14.603,63	0,00	0,00	Avansuri de trezorerie
591	0,00	0,00	10.313.793,45	10.313.698,95	1.346.990,42	1.347.084,92	11.660.783,87	11.660.783,87	0,00	0,00	Vitramente interne
Total clasa 5	3.875.070,93	0,00	31.626.408,06	33.094.489,36	3.388.164,11	3.595.770,99	38.889.643,10	36.680.260,35	2.209.382,75	0,00	
Clasa 6											
601	0,00	0,00	838.533,52	838.533,52	89.689,42	89.689,42	928.222,94	928.222,94	0,00	0,00	Cheptuilei cu materiile prime
602	0,00	0,00	268.541,96	268.541,96	26.144,08	26.144,08	294.686,04	294.686,04	0,00	0,00	Cheptuilei cu materialele consumabile
602.02	0,00	0,00	81.819,51	81.819,51	6.960,66	6.960,66	88.780,17	88.780,17	0,00	0,00	Cheptuilei privind combustibilul
602.04	0,00	0,00	12.394,24	12.394,24	1.491,17	1.491,17	13.885,41	13.885,41	0,00	0,00	Cheptuilei privind piesele de schimb
602.06	0,00	0,00	174.328,21	174.328,21	17.692,25	17.692,25	192.020,46	192.020,46	0,00	0,00	Cheptuilei privind alte materii
602.08.01	0,00	0,00	35.429,21	35.429,21	2.022,86	2.022,86	37.452,07	37.452,07	0,00	0,00	Ch administrativ
602.08.02	0,00	0,00	73.876,98	73.876,98	11.821,09	11.821,09	85.798,07	85.798,07	0,00	0,00	Ch restaurant
602.08.03	0,00	0,00	63.307,44	63.307,44	3.572,71	3.572,71	66.880,15	66.880,15	0,00	0,00	Ch. Hotel



Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
602.08.04	0,00	0,00	1.483,63	1.483,63	275,59	275,59	1.759,22	1.759,22	0,00	0,00	Chelt mat cons MK
602.08.05	0,00	0,00	130,95	130,95	0,00	0,00	130,95	130,95	0,00	0,00	Mat cons Cabana Calatel
603	0,00	0,00	70.824,27	70.824,27	449,53	449,53	71.273,80	71.273,80	0,00	0,00	Cheltuieli privind material
603.01	0,00	0,00	70.824,27	70.824,27	449,53	449,53	71.273,80	71.273,80	0,00	0,00	Ch univerts t
604	0,00	0,00	21,00	21,00	39,00	39,00	60,00	60,00	0,00	0,00	Cheltuieli privind material
604.01	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	21,00	21,00	0,00	0,00	Ch univerts t
604.99	0,00	0,00	0,00	0,00	39,00	39,00	39,00	39,00	0,00	0,00	Ch univerts t
605	0,00	0,00	322.546,71	322.546,71	3.356.766,99	3.356.766,99	3.679.313,70	3.679.313,70	0,00	0,00	Cheltuieli privind energia
605.02	0,00	0,00	125.782,26	125.782,26	14.641,23	14.641,23	140.423,49	140.423,49	0,00	0,00	Ch gaz hotel
605.03	0,00	0,00	1.001,43	1.001,43	131,06	131,06	1.132,49	1.132,49	0,00	0,00	Ch cu energia electrica hu
605.04	0,00	0,00	155.432,32	155.432,32	14.434,69	14.434,69	169.867,01	169.867,01	0,00	0,00	Ch cu energia electrica h
605.06	0,00	0,00	40.330,70	40.330,70	3.505,20	3.505,20	43.835,90	43.835,90	0,00	0,00	Ch cu apa hotel
605.98	0,00	0,00	0,00	0,00	251.270,88	251.270,88	251.270,88	251.270,88	0,00	0,00	Ch UBC
605.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.072.783,93	3.072.783,93	3.072.783,93	3.072.783,93	0,00	0,00	Ch univerts t
607	0,00	0,00	0,00	0,00	89.689,42	89.689,42	901.617,46	901.617,46	0,00	0,00	Cheltuieli privind marfurile
607.01	0,00	0,00	811.928,04	811.928,04	89.689,42	89.689,42	901.617,46	901.617,46	0,00	0,00	Ch univerts t
609	0,00	0,00	811.928,04	811.928,04	-1.097,96	-1.097,96	-9.518,01	-9.518,01	0,00	0,00	Cheltuieli cu reduceri con
609.01	0,00	0,00	-8.420,05	-8.420,05	-1.097,96	-1.097,96	-9.518,01	-9.518,01	0,00	0,00	Cheltuieli Univerts T
611	0,00	0,00	-8.420,05	-8.420,05	1.559.001,44	1.559.001,44	1.599.650,25	1.599.650,25	0,00	0,00	Cheltuieli de intretinere si
611.01	0,00	0,00	40.648,81	40.648,81	1.559.001,44	1.559.001,44	1.599.650,25	1.599.650,25	0,00	0,00	Ch univerts t
611.98	0,00	0,00	40.648,81	40.648,81	733,99	733,99	41.382,80	41.382,80	0,00	0,00	Chelt UBC
611.99	0,00	0,00	0,00	0,00	11.328,84	11.328,84	11.328,84	11.328,84	0,00	0,00	Chelt UBC
612.98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.546.938,61	1.546.938,61	1.546.938,61	1.546.938,61	0,00	0,00	Cheltuieli cu redeventele,
613	0,00	0,00	0,00	0,00	373,22	373,22	373,22	373,22	0,00	0,00	Cheltuieli cu primele de a
613.01	0,00	0,00	24.727,66	24.727,66	78.537,45	78.537,45	103.265,11	103.265,11	0,00	0,00	Ch Univerts t
613.98	0,00	0,00	24.727,66	24.727,66	2.068,00	2.068,00	26.795,66	26.795,66	0,00	0,00	Ch UBC
613.99	0,00	0,00	0,00	0,00	10.184,60	10.184,60	10.184,60	10.184,60	0,00	0,00	Ch UBC
622	0,00	0,00	0,00	0,00	66.284,85	66.284,85	66.284,85	66.284,85	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
622.01	0,00	0,00	3.311,00	3.311,00	15.693,51	15.693,51	19.004,51	19.004,51	0,00	0,00	Cheltuieli privind comisio
622.98	0,00	0,00	3.311,00	3.311,00	0,00	0,00	3.311,00	3.311,00	0,00	0,00	Ch Univerts t
623	0,00	0,00	0,00	0,00	15.693,51	15.693,51	15.693,51	15.693,51	0,00	0,00	Ch UBC
623.01	0,00	0,00	145.155,89	145.155,89	25.224,55	25.224,55	170.380,44	170.380,44	0,00	0,00	Cheltuieli de protocol, red
623.02	0,00	0,00	139.074,47	139.074,47	20.927,00	20.927,00	160.001,47	160.001,47	0,00	0,00	Ch cu publicitatea
624	0,00	0,00	6.081,42	6.081,42	4.297,55	4.297,55	10.378,97	10.378,97	0,00	0,00	Ch cu protocol
624.01	0,00	0,00	2.554,49	2.554,49	32,77	32,77	2.587,26	2.587,26	0,00	0,00	Cheltuieli cu transportul d
625	0,00	0,00	2.554,49	2.554,49	32,77	32,77	2.587,26	2.587,26	0,00	0,00	Ch Univerts T
626	0,00	0,00	3.362,88	3.362,88	0,00	0,00	3.362,88	3.362,88	0,00	0,00	Cheltuieli cu deplasari, de
626.01	0,00	0,00	33.877,33	33.877,33	1.275,60	1.275,60	35.152,93	35.152,93	0,00	0,00	Cheltuieli postale si taxe
626.02	0,00	0,00	33.877,33	33.877,33	1.259,20	1.259,20	35.136,53	35.136,53	0,00	0,00	Ch Univerts T
626.99	0,00	0,00	0,00	0,00	16,40	16,40	16,40	16,40	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
627	0,00	0,00	38.753,69	38.753,69	171.044,71	171.044,71	209.798,40	209.798,40	0,00	0,00	Cheltuieli cu serviciile bar
627.01	0,00	0,00	38.753,69	38.753,69	2.540,58	2.540,58	41.294,27	41.294,27	0,00	0,00	Ch Univerts T
627.98	0,00	0,00	0,00	0,00	5.758,70	5.758,70	5.758,70	5.758,70	0,00	0,00	Ch UBC
627.99	0,00	0,00	0,00	0,00	162.745,43	162.745,43	162.745,43	162.745,43	0,00	0,00	Ch Iulius mall
628	0,00	0,00	328.780,03	328.780,03	8.462.689,81	8.462.689,81	8.791.469,84	8.791.469,84	0,00	0,00	Alte cheltuieli cu serviciil



Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total anuale		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
628.01	0,00	0,00	328.780,03	328.780,03	51.763,90	51.763,90	380.543,93	380.543,93	0,00	0,00	Ch Univers t
628.98	0,00	0,00	0,00	0,00	677.347,85	677.347,85	677.347,85	677.347,85	0,00	0,00	Ch UBC
628.99	0,00	0,00	0,00	0,00	7.733.578,06	7.733.578,06	7.733.578,06	7.733.578,06	0,00	0,00	Ch Iulius mall
635	0,00	0,00	136.851,24	136.851,24	606.600,93	606.600,93	743.452,17	743.452,17	0,00	0,00	Cheltuieli cu alte impozite
635.01	0,00	0,00	136.851,24	136.851,24	44.000,29	44.000,29	180.851,53	180.851,53	0,00	0,00	Ch univers t
635.98	0,00	0,00	0,00	0,00	47.804,75	47.804,75	47.804,75	47.804,75	0,00	0,00	Ch UBC
635.99	0,00	0,00	0,00	0,00	514.795,89	514.795,89	514.795,89	514.795,89	0,00	0,00	Ch Iulius mall
641	0,00	0,00	3.212.802,00	3.212.802,00	324.531,50	324.531,50	3.537.333,50	3.537.333,50	0,00	0,00	Cheltuieli cu salariile pers
641.01	0,00	0,00	3.212.802,00	3.212.802,00	320.440,00	320.440,00	3.533.242,00	3.533.242,00	0,00	0,00	Ch univers t
641.98	0,00	0,00	0,00	0,00	882,00	882,00	882,00	882,00	0,00	0,00	Ch UBC
641.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.209,50	3.209,50	3.209,50	3.209,50	0,00	0,00	Ch Iulius mall
642	0,00	0,00	154.530,00	154.530,00	24.470,00	24.470,00	179.000,00	179.000,00	0,00	0,00	Tikete masa salariat
645	0,00	0,00	199.855,12	199.855,12	78.144,50	78.144,50	278.999,62	278.999,62	0,00	0,00	Cheltuieli priv.asigurarile
645.01	0,00	0,00	0,00	0,00	155,50	155,50	155,50	155,50	0,00	0,00	Contrib.unitatii la asig.soc
645.01.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ch univers t
645.01.99	0,00	0,00	0,00	0,00	155,50	155,50	155,50	155,50	0,00	0,00	Ch Iulius mall
645.08	0,00	0,00	199.855,12	199.855,12	78.989,00	78.989,00	278.844,12	278.844,12	0,00	0,00	Alte cheltuieli priv.asig.si
645.08.01	0,00	0,00	199.855,12	199.855,12	78.903,00	78.903,00	278.758,12	278.758,12	0,00	0,00	Ch Univers t
645.08.98	0,00	0,00	0,00	0,00	86,00	86,00	86,00	86,00	0,00	0,00	Ch UBC One
646	0,00	0,00	74.423,00	74.423,00	8.848,75	8.848,75	83.271,75	83.271,75	0,00	0,00	Chelt cu contrib asigurat
646.01	0,00	0,00	74.423,00	74.423,00	8.755,00	8.755,00	83.178,00	83.178,00	0,00	0,00	Ch Univers T
646.98	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00	21,00	21,00	0,00	0,00	Ch UBC One
646.99	0,00	0,00	0,00	0,00	72,75	72,75	72,75	72,75	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
654	0,00	0,00	0,00	0,00	101.801,13	101.801,13	101.801,13	101.801,13	0,00	0,00	Pierderi din creante si de
654.99	0,00	0,00	0,00	0,00	101.801,13	101.801,13	101.801,13	101.801,13	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658	0,00	0,00	961,71	961,71	304.862,24	304.862,24	305.823,95	305.823,95	0,00	0,00	Alte cheltuieli de exploata
658.01	0,00	0,00	961,00	961,00	383,75	383,75	1.344,75	1.344,75	0,00	0,00	Despagubiri, amenzi si pe
658.01.01	0,00	0,00	961,00	961,00	125,00	125,00	1.086,00	1.086,00	0,00	0,00	Ch univers t
658.01.99	0,00	0,00	0,00	0,00	258,75	258,75	258,75	258,75	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.02	0,00	0,00	0,00	0,00	117.545,00	117.545,00	117.545,00	117.545,00	0,00	0,00	Domatii si subventii acord.
658.02.99	0,00	0,00	0,00	0,00	117.545,00	117.545,00	117.545,00	117.545,00	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
658.03	0,00	0,00	0,00	0,00	44.161,91	44.161,91	44.161,91	44.161,91	0,00	0,00	Cheltuieli priv.activele cac
658.03.99	0,00	0,00	0,00	0,00	44.161,91	44.161,91	44.161,91	44.161,91	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.04	0,00	0,00	0,00	0,00	134.916,16	134.916,16	134.916,16	134.916,16	0,00	0,00	Penalitati agenti economi
658.04.98	0,00	0,00	0,00	0,00	17.833,50	17.833,50	17.833,50	17.833,50	0,00	0,00	Ch UBC
658.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	117.082,66	117.082,66	117.082,66	117.082,66	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.08	0,00	0,00	0,71	0,71	7.855,42	7.855,42	7.856,13	7.856,13	0,00	0,00	Alte cheltuieli de exploata
658.08.01	0,00	0,00	0,71	0,71	0,01	0,01	0,72	0,72	0,00	0,00	Ch univers t
658.08.98	0,00	0,00	0,00	0,00	7.855,41	7.855,41	7.855,41	7.855,41	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.08.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.856.499,57	3.856.499,57	3.857.176,40	3.857.176,40	0,00	0,00	Cheltuieli din diferente de
665	0,00	0,00	676,83	676,83	5.259,18	5.259,18	5.936,01	5.936,01	0,00	0,00	Ch univers t
665.01	0,00	0,00	676,83	676,83	427.516,38	427.516,38	427.516,38	427.516,38	0,00	0,00	Ch UBC
665.98	0,00	0,00	0,00	0,00	3.423.724,01	3.423.724,01	3.423.724,01	3.423.724,01	0,00	0,00	Ch Iulius mall
665.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.987.504,78	3.987.504,78	4.311.138,35	4.311.138,35	0,00	0,00	Cheltuieli privind dobanzi
665.99.99	0,00	0,00	323.633,57	323.633,57	30.516,42	30.516,42	354.149,99	354.149,99	0,00	0,00	Ch univers t



Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total scime		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
666.96	0,00	0,00	0,00	0,00	435.365,17	435.365,17	435.365,17	435.365,17	0,00	0,00	Ch UBC
666.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.521.623,19	3.521.623,19	3.521.623,19	3.521.623,19	0,00	0,00	Ch iulius mail
681	0,00	0,00	730.685,68	730.685,68	3.021.600,12	3.021.600,12	3.752.285,80	3.752.285,80	0,00	0,00	Cheltuieli de exploatare p
681.01	0,00	0,00	730.685,68	730.685,68	2.936.214,54	2.936.214,54	3.666.900,22	3.666.900,22	0,00	0,00	Chelt.de expl.privind amo
681.01.01	0,00	0,00	730.685,68	730.685,68	67.912,01	67.912,01	798.597,69	798.597,69	0,00	0,00	Ch univers t
681.01.98	0,00	0,00	0,00	0,00	397.171,08	397.171,08	397.171,08	397.171,08	0,00	0,00	Ch UBC
681.01.99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.471.131,45	2.471.131,45	2.471.131,45	2.471.131,45	0,00	0,00	Ch iulius mail
681.02	0,00	0,00	0,00	0,00	85.385,58	85.385,58	85.385,58	85.385,58	0,00	0,00	Chelt.de expl.privind prov
681.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	85.385,58	85.385,58	85.385,58	85.385,58	0,00	0,00	Chelt prov Univers T
691	0,00	0,00	385.162,72	385.162,72	839.828,00	839.828,00	1.224.990,72	1.224.990,72	0,00	0,00	Cheltuieli cu impozitul pe
695	0,00	0,00	26.495,00	26.495,00	26.495,00	26.495,00	52.990,00	52.990,00	0,00	0,00	Cheltuieli privind impozitu
Total clasa 6	0,00	0,00	8.171.224,10	8.171.224,10	27.057.740,06	27.057.740,06	35.228.964,16	35.228.964,16	0,00	0,00	
Clasa 7											
703	0,00	0,00	151,40	151,40	291,00	291,00	442,40	442,40	0,00	0,00	Venturi din vinzarea prod
703.01	0,00	0,00	151,40	151,40	0,00	0,00	151,40	151,40	0,00	0,00	Venturi Univers T
703.99	0,00	0,00	0,00	0,00	291,00	291,00	291,00	291,00	0,00	0,00	Venturi Iulius Mail
704	0,00	0,00	2.154.308,71	2.154.308,71	125.157,21	125.157,21	2.279.465,92	2.279.465,92	0,00	0,00	Venturi din lucrari exec.s
704.01	0,00	0,00	2.154.308,71	2.154.308,71	104.375,39	104.375,39	2.258.684,10	2.258.684,10	0,00	0,00	Venturi cazare hotel
704.99	0,00	0,00	0,00	0,00	20.781,82	20.781,82	20.781,82	20.781,82	0,00	0,00	Venturi iulius mail
706	0,00	0,00	2.946.508,15	2.946.508,15	16.739.120,17	16.739.120,17	19.685.628,32	19.685.628,32	0,00	0,00	Venturi din redevente, lo
706.01	0,00	0,00	2.714.158,27	2.714.158,27	248.283,72	248.283,72	2.962.441,99	2.962.441,99	0,00	0,00	Cota Iulius Mail
706.02	0,00	0,00	6.900,00	6.900,00	0,00	0,00	6.900,00	6.900,00	0,00	0,00	Chirii cladirea II
706.03	0,00	0,00	225.449,88	225.449,88	20.623,54	20.623,54	246.073,42	246.073,42	0,00	0,00	Cota asociere United Bus
706.98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.558.055,63	1.558.055,63	1.558.055,63	1.558.055,63	0,00	0,00	Venturi UBC
706.99	0,00	0,00	0,00	0,00	14.912.157,28	14.912.157,28	14.912.157,28	14.912.157,28	0,00	0,00	Venturi iulius mail
707	0,00	0,00	2.061.594,59	2.061.594,59	258.651,40	258.651,40	2.320.245,99	2.320.245,99	0,00	0,00	Venturi din vinzarea marf
707.01	0,00	0,00	1.701.950,96	1.701.950,96	242.961,91	242.961,91	1.944.912,89	1.944.912,89	0,00	0,00	Venturi din vanzarea restau
707.02	0,00	0,00	325.645,53	325.645,53	14.039,91	14.039,91	339.685,44	339.685,44	0,00	0,00	Venturi din vz mic dejun
707.03	0,00	0,00	33.998,08	33.998,08	1.649,58	1.649,58	35.647,66	35.647,66	0,00	0,00	Venturi din vz marfa miri
708	0,00	0,00	560.763,91	560.763,91	10.507.907,01	10.507.907,01	11.068.670,92	11.068.670,92	0,00	0,00	Venturi din activitati diver
708.01	0,00	0,00	401.884,67	401.884,67	15.197,10	15.197,10	417.081,77	417.081,77	0,00	0,00	Venturi din servicii hotelie
708.02	0,00	0,00	99.759,36	99.759,36	9.556,20	9.556,20	109.315,56	109.315,56	0,00	0,00	Venturi terenuri tenis
708.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Vn din activ diverse Iulius	
708.05	0,00	0,00	59.119,88	59.119,88	7.657,76	7.657,76	66.777,64	66.777,64	0,00	0,00	Vn parcare
708.98	0,00	0,00	0,00	0,00	888.644,12	888.644,12	888.644,12	888.644,12	0,00	0,00	Venturi UBC
708.99	0,00	0,00	0,00	0,00	9.586.851,83	9.586.851,83	9.586.851,83	9.586.851,83	0,00	0,00	Venturi Iulius Mail
711	0,00	0,00	811.915,87	811.915,87	89.689,42	89.689,42	901.605,29	901.605,29	0,00	0,00	Variata stocurilor
755	0,00	0,00	80.838,55	80.838,55	201.269,07	201.269,07	282.107,62	282.107,62	0,00	0,00	Alte venituri din exploatre
755.01	0,00	0,00	3.425,16	3.425,16	199.816,17	199.816,17	203.241,33	203.241,33	0,00	0,00	Venturi din despagub.,an
758.01.01	0,00	0,00	3.425,16	3.425,16	0,00	0,00	3.425,16	3.425,16	0,00	0,00	Venturi univers t
758.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	12.189,03	12.189,03	12.189,03	12.189,03	0,00	0,00	Venturi UBC
758.01.03	0,00	0,00	0,00	0,00	187.627,14	187.627,14	187.627,14	187.627,14	0,00	0,00	Venturi iulius mail
758.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.455,00	1.455,00	1.455,00	1.455,00	0,00	0,00	Venturi din vanz.activelor
758.03.99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.455,00	1.455,00	1.455,00	1.455,00	0,00	0,00	Venturi Iulius mail
758.03.99	0,00	0,00	77.413,39	77.413,39	-2,10	-2,10	77.411,29	77.411,29	0,00	0,00	Alte venituri din exploatar



Balanta de verificare Decembrie 2019

Pag.: 9/

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
758.08.01	0,00	0,00	77.413,39	77.413,39	-2,10	-2,10	77.411,29	77.411,29	0,00	0,00	Venituri univers t
765	0,00	0,00	499,45	499,45	2.676.645,43	2.676.645,43	2.677.144,88	2.677.144,88	0,00	0,00	Venituri din diferente de c
765.01	0,00	0,00	499,45	499,45	12,68	12,68	512,13	512,13	0,00	0,00	Venituri univers t
765.98	0,00	0,00	0,00	0,00	128.947,69	128.947,69	128.947,69	128.947,69	0,00	0,00	Venituri UBC
765.99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.547.685,06	2.547.685,06	2.547.685,08	2.547.685,06	0,00	0,00	Venituri iulius mail
766	0,00	0,00	8.576,72	8.576,72	98.837,17	98.837,17	107.413,89	107.413,89	0,00	0,00	Venituri din dobanzi
766.01	0,00	0,00	8.576,72	8.576,72	2.259,94	2.259,94	10.836,66	10.836,66	0,00	0,00	Venituri univers t
766.98	0,00	0,00	0,00	0,00	15.134,15	15.134,15	15.134,15	15.134,15	0,00	0,00	Venituri UBC
766.99	0,00	0,00	0,00	0,00	81.443,08	81.443,08	81.443,08	81.443,08	0,00	0,00	Venituri iulius mail
767	0,00	0,00	1.180,43	1.180,43	0,00	0,00	1.180,43	1.180,43	0,00	0,00	Venituri din scorturi obtin
781	0,00	0,00	0,00	0,00	211.148,66	211.148,66	211.148,66	211.148,66	0,00	0,00	Venituri din provizioane p
781.02	0,00	0,00	0,00	0,00	94.184,89	94.184,89	94.184,89	94.184,89	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.riscu
781.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	94.184,89	94.184,89	94.184,89	94.184,89	0,00	0,00	Venituri Univers T
781.04	0,00	0,00	0,00	0,00	116.963,77	116.963,77	116.963,77	116.963,77	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.depr
.781.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	116.963,77	116.963,77	116.963,77	116.963,77	0,00	0,00	Venituri iulius Mail
Total clasa 7	0,00	0,00	8.626.337,78	8.626.337,78	30.908.716,54	30.908.716,54	39.535.054,32	39.535.054,32	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL	109.206.221,50	109.206.221,50	102.171.750,82	102.171.750,82	162.517.763,68	162.517.763,68	378.893.736,00	378.893.736,00	155.282.218,93	155.282.218,93	

copie

