

Nr.inreg. 1361/14.12.2022

Hotărârea nr. 41/14.12.2022

Consiliul de Administrație al UNIVERS T S.A., întrunit în ședința din data de 14.12.2022

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aprobă Manualul de politici contabile al Univers T S.A., conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotarare.

Art. 2 Cu punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri se mandatează conducerea Univers T S.A. si Serviciul Financiar-Contabilitate.

Președintele Consiliului de Administrație

Iancu Dănuț



Nr.inreg. 431/08.05.2024

Hotărârea nr. 10 /08.05.2024

Consiliul de Administrație al UNIVERS T S.A., întrunit în ședința din data de 08.05.2024

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2023 ale Univers T S.A. care cuprind: bilanțul, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate și note explicative la situațiile financiare, fluxurile de numerar din activități de exploatare și situația modificărilor capitalului propriu la data de 31.12.2023 conform anexelor nr. 1-3 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se în sarcinează Conducerea executivă a societății și Serviciul Financiar-Contabilitate.

~~Cu punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotarari se~~
mandateaza conducerea UNIVERS T S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Iancu Dănuț

Univers T SA, str. Alexandru Vaida Voevod 53-55, 400592, Cluj-Napoca

R. C. CLUJ: J12/4382/1992, C.F.: RO 257293. Banca C.E.C. CLUJ, Cont: RO15CECECJ0101RON0503922, Cap. Soc. 761.070 lei

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitatea: 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): 5510 – HOTELURI SI ALTE
FACILITATI DE CAZARE

Cod de identificare fiscala: RO 257293

Directorul General al UNIVERST S.A. doamna Leş Mariana Carmen numită prin contract de mandat numărul 793/17.06.2022, în temeiul drepturilor conferite de Statutul si Regulamentul de Organizare si Functionare al UNIVERST S.A. își asumă răspunderea pentru întocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director general,
Leş Mariana Carmen



**NOTE EXPLICATIVE ale UNIVERS T S.A
la situațiile financiare – 31.12.2023**

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 2023

Nr. crt	Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Proveniența	Scăderi	Sold la sf. exercițiului financiar
1	Alte imobilizări necorporale	142,102	12,365	achiz		154,467
2	Terenuri	121,094,703	24,635	achiz		121,119,338
2	Constructii	18,468,046	9,548,872	recepție de la imob. în curs	-	28,016,918
3	Instalații tehnologice și mijloace de transport	1,853,183	1,017,262	achiz	15,560	2,854,885
4	Alte imobilizări, mobilier birotică	427,313	319,014	achiz	64,216	682,111
5	Imobilizări corp în curs	10,172,272	2,357,767		9,547,838	2,982,201
6	Avans pt. imob. corporale	96,789			87,161	9,628
7	Imobilizări financiare	-	-		-	-
	Total	152,254,408	13,279,915		9,714,775	155,819,548

Creșterile activelor imobilizate reprezintă următoarele:

1. Achiziția de imobilizări necorporale, în valoare totală de 12.365 lei, reprezintă 25 licențe antivirus pentru calculatoarele societății și achiziții de update-uri pentru soft-urile utilizate în activitatea societății.
2. Amenajarea spațiilor verzi, ca amenajări de terenuri, în valoare de 24.635 lei
3. Creșterea valorii clădirii cu suma de 9.548.872 lei, reprezintă valoarea lucrărilor de renovare/modernizare recepționate
4. Creșterea imobilizărilor corporale de tipul echipamentelor, în valoare totală de 1.017.262lei constă în:
 - Achiziția unui Sistem automat de parcare și două stații de încărcare mașini electrice în valoare de 294.884 lei
 - Achiziția unei Instalații de semnalizare, detecție și avertizare la incendiu pentru dotarea Sălii Amfiteatru, în valoare totală de 63.987 lei
 - Dotarea sălilor de conferințe cu Instalație de curenți slabi în valoare de 14.692lei
 - Achiziție aparate aer condiționat tip coloană pentru Amfiteatru în valoare de 69.148 lei
 - Achiziție Candelabru intrare Recepție în valoare de 19.655 lei
 - Achiziție Sistem de supraveghere video în valoare de 137.873 lei
 - Achiziție Sistem de supraveghere nepermanentă în centrala termică în valoare totală de 142.066 lei
 - Dotări sonorizare specifice Sălii Amfiteatru în valoare totală de 17.763 lei
 - Echipament sonorizare și iluminat restaurant, recepție și terasă în valoare totală de 25.430 lei
 - Echipament iluminat scena Amfiteatru în valoare de 74.653 lei
 - Echipament transmisie audio-video Amfiteatru în valoare de 58.766 lei
 - Achiziția unui mijloc de transport marfă – Autoutilitară Mercedes Citan – în valoare de 98.345 lei.
5. Achiziția de aparatură birotică, dotări și mobilier în valoare totală de 319.014 lei
6. Creșterea valorii Imobilizărilor în curs de execuție cu suma de 2.357.767 lei, reprezentând lucrările executate pentru obiectivele de investiții demarate.

Scăderile reprezintă diminuări ale valorilor imobilizărilor, astfel:

Suma de 64.216 lei este compusă din casarea a trei elemente de echipament pentru proiectare, mixer și microfon din vechile dotări ale sălilor de conferințe.

Suma de 15.560 lei reprezintă casarea a două cartele ELU și a două componente de instalații de încărcare mașini electrice.

Terenurile și construcțiile sunt ipotecate la CEC Bank, conform contractului de credit nr.RQ14111144734285 din data de 04.12.2014. Soldul creditului la 31.12.2023 este în cuantum 2.345.189,44 lei.

Capitaluri

Modificările de capital cuprinse în anexa 2 reprezintă:

1. Rezervele în sumă de 16.571.177 lei, de la capitolul Alte rezerve, cresc cu suma de 3.303.579 lei reprezentând repartizarea ca sursă proprie de finanțare din rezultatul net al anului 2022, ajungând la suma de 19.874.756 lei.
2. Profitul net al anului 2022, în sumă de 6.607.156 lei s-a repartizat pe destinații, iar profitul net al anului 2023 este de 6.851.130 lei.

u

Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

În anul 2023, s-au constituit, respectiv s-au anulat, următoarele provizioane, pe categorii:

- I. Provizioane înregistrate în contul 151 „Provizioane pentru riscuri și cheltuieli”:
 1. Anulare provizion pentru concedii rămase neefectuate din anul 2022 în sumă de 146.650 lei.
 2. Constituire provizion pentru concedii rămase neefectuate din anul 2023 în sumă de 173.781 lei.

Soldul contului 151 „Provizioane pentru riscuri și cheltuieli” este în sumă de 173.781 lei și cuprinde provizionul de 173.781 lei reprezentând provizionul constituit pentru concedii neefectuate în anul 2023.

Provizioane înregistrate în contul 491 „Provizioane pentru deprecierea creanțelor - clienți”:

1. Anulare provizion pentru clienți incerți în urma încasării, stingerii și recuperării debitelor, în sumă de 21.556 lei (1*)
2. Constituire provizion pentru clienți incerți în sumă de 22.396,51 lei, pentru creanțele înregistrate în relația cu clienții Her Tem International SRL (11.410 lei) și Sfinx Media SRL (10.986,51 lei).

II. De asemenea, anularea și, respectiv, constituirea provizioanelor preluate prin decontul de asociere cu Iulius Mall se înregistrează în contul 121 „Profit și pierdere” și reprezintă următoarele operațiuni:

1. Anulare provizion pentru deprecierea activelor circulante – suma de 116.958 lei preluată prin decontul de asociere cu Iulius Mall (2*)
2. Constituire provizion pentru deprecierea activelor circulante – suma de 74.759 lei preluată prin decontul de asociere cu Iulius Mall, și care se regăsește în cadrul sumei de la rd. 29 din formularul F20.

Referitor la corespondența dintre informațiile de mai sus și formularele de bilanț, precizăm că în formularul F20 din Situațiile Financiare sumele înregistrate în conturile 7812 și 7814 sunt cuprinse la capitolul cheltuieli, în felul următor :

- la rd.30 veniturile din contul 7814 în sumă de 138.514 lei (1* + 2*)
- la rd. 41 veniturile din contul 7812 în sumă de 196.650 lei.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2023

Destinatia profitului	Suma (lei)
Profit de repartizat	6.851.130
Rezerva legala	0
Participarea salariatilor la profit	16.422
Dividende cuvenite Județului Cluj (50%)	3.425.565
Sursa proprie de finantare	3.409.143

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023

lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	2022	2023
1. Cifra de afaceri neta	46,476,337	51,510,245 ✓
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	36,919,225	39,613,701
3. Cheltuielile activitatii de baza	36,919,225	39,613,701
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	9,557,112	11,896,544
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)		
9. Productia în curs (711 creditor)	1,148,660	1,238,602 ✓
10. Productia din imobilizari proprie		
11. Alte venituri din exploatare	1,175,412	261,008 ✓
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	11,881,184	13,396,154

În cifra de afaceri și în cheltuielile activitatii de baza sunt incluse si 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 CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31.12.2023	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
Total creanțe	8,804,347	8,804,347	0
din care:			
clienți interni	231,806	231,806	
furnizori debitori	0	0	0
tva de rambursat	0	0	
contributii asigurari sociale și personal	68,072	68,072	
decontări din operații și alte creanțe	8,504,469	8,504,469	
Total datorii	5,555,213	3,914,043	1,641,170
din care:			
furnizori interni	702,796	702,796	
clienti creditori	141,352	141,352	
tva de plata	0	0	
contributii asigurari sociale	192,134	192,134	
impozit pe profit	1,273,136	1,273,136	
impozit pe salarii	36,264	36,264	
salariati	484,311	484,311	
alte impozite si taxe	1,655	1,655	
decontări din operații și alte datorii	0	0	
credite bancare	2,345,189	1,082,395	1,262,794
garanții	378,376	0	378,376

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

6.1 Principii contabile

Evaluarea pozițiilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2023 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 crizei macroeconomice. Din cauza acestui motiv, în perioada parcursă de la începutul anului 2024 și până la momentul raportării situațiilor financiare, societatea a înregistrat o creștere ușoară a cheltuielilor din activitatea de bază.

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 depreciilor 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 că 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. 5394/2023. 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 „Situția activelor imobilizate” (cod 40).

Situțiile 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 cheltuielile 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 și licențele aferente. 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

corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate activ, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital in limita de 5% din profitul brut, conform cerintelor legislatiei nationale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creante 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 Situatiile 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 plati fondurilor de sanatate, pensii si somaj de stat in contul angajatilor sai la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor. Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si, deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

La pensionare, societatea plătește conform Contractului colectiv de muncă o indemnizație cel puțin egală cu un salariu brut negociat celor care se pensionează 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

În cursul anului 2023 Consiliul de Administrație al Univers T a avut următoarea componență: începând cu data de 01.04.2022 au fost numiți pentru un mandat de patru ani, prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr.55 din 31.03.2022, următoarele persoane în calitate de administratori neexecutivi în Consiliul de Administrație al Univers T S.A.: Ambarus Azzola Katalin, Bodale Horațiu Mihai, Iancu Dănuț, Nagy Ildiko, Szegedi Andrei și Țopan Sergiu Tudor. Domnul Nilaș Rareș-Doralin, a fost numit administrator neexecutiv prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 71/26.04.2023 pentru perioada 02.05.2023-31.08.2023, iar prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 198 din 31.10.2023 a fost numită administrator executiv doamna Feșnic Claudia Silvia, pentru perioada 01.11.2024-31.03.2026.

Salariile și indemnizațiile înscrise în situațiile financiare, formular F20, rd. 23 în sumă de 5.116.923 lei sunt cuprinse din:

- | | |
|---|------------------------|
| 1. Salarii plătite angajaților: | 3.511.818 lei |
| 2. Indemnizații pentru directorii societății: | 960.714 lei, din care: |
| - componenta fixă: | 709.520 lei, |
| - componenta variabilă: | 251.194 lei |
| 3. Indemnizațiile membrilor CA, | 309.089 lei, din care: |
| - indemnizația fixă: | 262.937 lei |
| - indemnizația variabilă | 46.152 lei |
| 4. Salarii Iulius Mall: | 3.314 lei |

5. Salarii United Business:	1.153 lei
6. Tichete masă	330.835 lei

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială înscrise în Situațiile Financiare, formular F20, rd. 24 în sumă de 325.076 lei cuprind:

Contributii angajator:	109.119 lei
Cheltuieli protectie sociala:	215.767 lei
Cheltuieli protectie sociala Iulius Mall	90 lei
Contributii Iulius Mall + United Business	100 lei

Pentru anul 2023, numărul mediu de salariați a fost de 49 persoane.

În cursul anului 2023, pentru auditul situațiilor financiare pe anul 2022 s-a plătit un onorariu de 27.170,55 lei, sumă înregistrată în contul 628-„Alte cheltuieli cu servicii prestate de terți”

Referitor la tichetele acordate salariaților în sumă de 477.979 lei, înscrise în Situațiile Financiare, formular F30, rd. 37 cuprind tichete de masă în valoare de 330.835 lei, tichete de vacanță în valoare de 71.294 lei și tichete cadou în valoare de 75.850 lei.

Nota 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO -FINANCIARI

1. indicatorul de lichiditate curentă =

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11,500,450}{4,071,010} = 2.8249$$

2. indicatorul lichidității imediate =

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11,433,833}{4,071,010} = 2.8086$$

3. indicatorul gradului de îndatorare =

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{2,345,189}{151,101,521} \times 100 = 1.5520$$

4. viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{51,510,245}{145,325,044} = 0.3544$$

5. viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{51,510,245}{156,830,515} = 0.328445$$

6. Rentabilitatea capitalului angajat

$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Active totale minus datorii curente}} = \frac{13,995,753}{152,759,505} = 0.09$

*Profit brut 8,180,106 lei + chelt dobânzi 5,815,647 lei = 13,995,753

* Active totale minus datorii curente. = f10,rd.55 = 152,759,505

7. marja bruta din vânzări

$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2,024,106}{51,510,245} \times 100 = 3.92952$

Profit brut vânzări = venituri rest – chlt marfa = 3262708-1238602

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

Cifra de afaceri pe segmente de activitate se prezintă astfel:

	Realizări (lei)
-Venituri din alimentație publică	3,262,708
-Venituri din activități hoteliere	3,138,716
- Venituri din activități diverse	661,790
-Venituri din locatii de gestiune/chirii	269,945
-Venituri cota minimă din asociere cu IULIUS MALL SRL Cluj	3,577,308
-Venituri cota minimă din asociere cu UNITED BUSINESS CENTER	297,147
- Cifra de afaceri din venituri totale Iulius Mall:	37,212,979
- Cifra de afaceri din venituri totale United Business Center :	3,089,652
Total cifra de afaceri:	51,510,245 lei

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

-Venituri totale Iulius Mall: 42,121,725 lei , din care suma de 37,212,979 lei este cifra de afaceri de mai sus, diferența fiind alte venituri din exploatare și venituri financiare

-Venituri totale United Business Center 3,446,454 lei, din care suma de 3,089,652 lei este cifra de afaceri de mai sus , 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 335.164 lei, așa cum este elaborat formularul de bilanț. Astfel total venituri din BV 54.570.915 lei se diminuează cu suma de 335.164 lei, rezultând suma de 54.235.751 lei, înscrisă în bilanț, F20 la rd.63. De asemenea, total cheltuieli din BV 47.719.785 lei, fără valoarea impozitului pe profit (1.328.976 lei), adică

46.390.809 lei se diminuează cu 335.164 lei, rezultând suma de 46.055.645 lei, înscrisă în bilanț, F20 la rd. 64.

CALCUL IMPOZIT PE PROFIT

DECEMBRIE 2023

1. TOTAL VENITURI	54,570,915.54
2. TOTAL CHELTUIELI	47,719,785.65
3. REZULTAT BRUT	6,851,129.89
4. IMPOZIT PE PROFIT	1,328,976.30
5. CHELTUIELI DE PROTOCOL CONT 623	-
6. VENITURI NEIMPOZABILE	-
7. CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	1,454,972.00
- 6581 - AMENZI SI PENALITATI	2,606.00
- 6582 - DONATII SI SPONSORIZARI	123,390.00
- 691 - IMPOZIT PE PROFIT	1,328,976.00
- 623 - CHELTUIELI DE PROTOCOL NED	0.00
- TVA NEDEDUCTIBIL CHELT.PROTOCOL	0.00
- 6588,2 ALTE CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	0.00
- 681 - PROVIZIOANE	0.00
- 613 - asig CA si manageri	0.00
8 BAZA DE CALCUL = 3-6+7	8,306,101.89
9 IMPOZIT 16% = 8*16%	1,328,976.30

DIRECTOR GENERAL

LEȘ MARIANA CARMEN

Șef serviciu financiar contabilitate

PURDEA MAGDALENA

Anexa 2 la
Situatiile financiare la 31.12.2023

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2023

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2023		Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2023
			total, din care:	prin transfer	total, din care:	prin transfer	
capital subscris	761,070						761,070
prime de capital							
rezerve din reevaluare	123,462,351						123,462,351
rezerve legale	152,214						152,214
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
alte rezerve (cont 1068)	16,571,177		3,303,579				19,874,756
Acțiuni 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)	6,607,156		6,851,130		6,607,156		6,851,130
sold debitor							
sold creditor	6,607,156		6,851,130		6,607,156		6,851,130
Repartizarea profitului							
Total capitaluri proprii	147,553,968		10,154,709		6,607,156		151,101,521

Director general

Mariafa Carmel Leș

Intocmit,

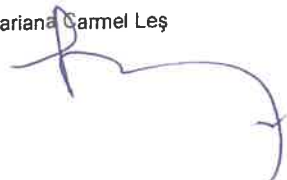
Purdea Magdalena

14

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE		31.12.2022	31.12.2023
(+)	Încasări de la clienți	47,343,825	52,680,180
(+)	Venituri din exploatare	48,800,409	53,009,855
(-)	Creșterea creanțelor	1,215,682	329,675
(+)	Creșterea veniturilor în avans	-240,902	0
(-)	Plăți către furnizori și angajați	28,225,896	28,225,896
(+)	Cheltuieli din exploatare	36,919,225	39,613,701
(-)	Amortizarea	5,431,340	6,969,520
(-)	Scăderea cheltuielilor în avans	3,232	-2,154
(-)	Scăderea stocurilor	85,290	78,168
(-)	Creșterea datoriilor	-877,759	-851,216
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)	6,845,584	6,845,584
(-)	Scăderea imobilizărilor financiare	0	0
(-)	Creșterea imobilizărilor corporale și necorporale	686,071	1,830,151
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII (B)	-686,071	-1,830,151
(+)	Venituri financiare	4,738,383	1,225,896
(-)	Cheltuieli financiare	8,210,652	6,441,944
(-)	Cheltuieli cu impozitul pe profit	1,801,759	1,328,976
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ (C)	-5,274,028	-6,545,024
(-)	Alte Plăți	0	
(+)	Alte Încasări		
(=)	<i>Flux de numerar din alte activități (d)</i>	0	0
(=)	FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)	885,485	885,486
D1	Disponibil la începutul perioadei	1,525,688	2,411,173
D2	Disponibil la sfârșitul perioadei	2,411,173	2,629,486

Director general

Mariana Carmel Leș



Intocmit,

Purdea Magdalena



UNIVERS T SA

Registru comerțului: J12/4382/1992

Cod fiscal: RO257293

Adresa: AL VAIDA VOEVOD 53-55

07.05.2024, 9:00:20 PM

Balanta de verificare luna Decembrie 2023

Simbol cont	Sold initial		Rulaaj precedent		Rulaaj 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	123.462.351,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.462.351,23	0,00	123.462.351,23	Rezerve din reevaluare
106	0,00	16.723.391,38	0,00	3.303.578,21	0,00	0,00	0,00	20.026.969,59	0,00	20.026.969,59	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	16.571.177,38	0,00	3.303.578,21	0,00	0,00	0,00	19.874.755,59	0,00	19.874.755,59	Alte rezerve
121	0,00	6.607.156,42	11.272.905,57	5.038.865,94	36.446.880,08	42.924.893,18	47.719.785,65	54.570.915,54	0,00	6.851.129,89	Profit si pierdere
129	0,00	0,00	6.607.156,42	6.607.156,42	0,00	0,00	6.607.156,42	0,00	0,00	0,00	Repartizarea profitului
151	0,00	196.650,00	0,00	0,00	196.650,00	173.781,00	196.650,00	370.431,00	0,00	173.781,00	Provizioane pentru riscuri
151.01	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	Provizioane pentru litigii
151.08	0,00	146.650,00	0,00	0,00	146.650,00	173.781,00	146.650,00	320.431,00	0,00	173.781,00	Alte provizioane pentru riscuri
162	0,00	4.420.419,84	1.985.030,80	0,00	90.199,60	0,00	2.075.230,40	4.420.419,84	0,00	2.345.189,44	Credite bancare pe terme
162.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Credite bancare pe terme
162.08	0,00	4.420.419,84	1.985.030,80	0,00	90.199,60	0,00	2.075.230,40	4.420.419,84	0,00	2.345.189,44	Credit investitii decembrie
167	0,00	307.633,54	9.282,64	73.768,57	64,40	6.321,17	9.347,04	387.723,28	0,00	378.376,24	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	Credite bancare pe terme
167.05	0,00	9.252,64	9.252,64	0,00	0,00	0,00	9.252,64	9.252,64	0,00	2.345.189,44	Credit investitii decembrie
167.07	0,00	222.633,00	0,00	0,00	0,00	1.224,00	0,00	223.857,00	0,00	378.376,24	Alte imprumuturi si datorii
167.10	0,00	9.894,80	0,00	0,00	54,40	0,00	54,40	9.894,80	0,00	223.857,00	Garantie buna executie Clij
167.11	0,00	32.107,12	0,00	0,00	0,00	80,36	0,00	32.187,48	0,00	0,00	Garantie buna executie Clij
167.13	0,00	16.815,81	0,00	0,00	0,00	42,09	0,00	16.857,90	0,00	0,00	Garantie buna executie E
167.14	0,00	8.930,01	0,00	0,00	0,00	22,37	0,00	8.952,38	0,00	0,00	Garantie buna executie E
167.15	0,00	8.000,16	0,00	677,37	5,00	21,10	5,00	8.698,63	0,00	0,00	Garantie buna executie -
167.16	0,00	0,00	30,00	73.091,20	5,00	4.931,25	35,00	78.022,45	0,00	77.987,45	Garantie buna executie E
Total clasa 1	0,00	152.478.672,41	19.874.375,43	15.023.369,14	36.733.794,08	43.104.995,35	56.608.169,51	210.607.036,90	0,00	153.998.867,39	
Clasa 2											
205	64.202,74	0,00	11.710,71	0,00	0,00	0,00	75.913,45	0,00	75.913,45	0,00	Concesiuni, brevete si alt
208	77.899,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.899,15	0,00	77.899,15	0,00	Alte imobilizari necorpora
211	121.094.703,24	0,00	24.635,00	0,00	0,00	0,00	121.119.338,24	0,00	121.119.338,24	0,00	Terenuri si amenajari de t
211.01	120.703.195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.703.195,00	0,00	120.703.195,00	0,00	Terenuri
211.02	391.508,24	0,00	24.635,00	0,00	0,00	0,00	416.143,24	0,00	416.143,24	0,00	Amenajari de terenuri
212	18.436.502,00	0,00	9.548.871,56	0,00	0,00	0,00	27.985.373,56	0,00	27.985.373,56	0,00	Constructii
213	1.853.182,95	0,00	698.584,30	15.559,57	318.677,95	0,00	2.870.445,20	15.559,57	2.854.885,63	0,00	Instalatii tehn.,miji. de tran
213.01	1.551.711,25	0,00	600.239,30	15.559,57	318.677,95	0,00	2.470.628,50	15.559,57	2.455.068,93	0,00	Echipam. tehnologice (ma

9

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
213.02	49.341,40	0,00	0,00	0,00	49.341,40	0,00	49.341,40	0,00	49.341,40	0,00	Aparate si instalatii de ma
213.03	252.130,30	0,00	98.345,00	0,00	350.475,30	0,00	350.475,30	0,00	350.475,30	0,00	Mijloace de transport
214	427.313,26	0,00	278.439,51	64.215,87	40.574,22	0,00	746.326,99	64.215,87	682.111,12	0,00	Mobilier, ap.birofica, echip
231	10.172.271,70	0,00	2.281.278,10	9.547.837,86	76.489,40	0,00	12.530.039,20	9.547.837,86	2.982.201,34	0,00	Imobilizari corporale in cu
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Avansuri acord. pt. imobi
280	0,00	132.222,30	0,00	8.352,15	0,00	0,00	0,00	141.103,37	0,00	141.103,37	Amortizari privind imobiliz
280.05	0,00	59.103,48	0,00	5.848,17	0,00	0,00	0,00	65.252,93	0,00	65.252,93	Amortizarea concediunilo
280.08	0,00	73.118,82	0,00	2.503,98	0,00	0,00	0,00	75.850,44	0,00	75.850,44	Amortizarea altor imobiliz
281	0,00	8.595.749,36	77.189,64	1.644.993,06	0,00	0,00	10.399.046,90	10.399.046,90	0,00	10.321.857,26	Amortizari privind imobiliz
281.01	0,00	377.286,09	0,00	9.920,86	0,00	0,00	0,00	388.370,13	0,00	388.370,13	Amortiz. amenajariilor de t
281.02	0,00	6.939.064,82	0,00	1.391.006,78	0,00	0,00	8.461.986,38	8.461.986,38	0,00	8.461.986,38	Amortiz. constructiilor
281.03	0,00	969.380,03	12.973,77	167.236,39	0,00	0,00	1.153.356,36	1.153.356,36	0,00	1.140.382,59	Amortiz.instal.,mijl.de tran
281.04	0,00	310.018,42	64.215,87	76.829,03	0,00	0,00	395.334,03	395.334,03	0,00	331.118,16	Amortiz.altor imobil.corpo
Total clasa 2	152.126.075,04	8.727.971,66	12.920.708,82	11.280.958,51	435.741,57	158.833,40	165.482.525,43	20.167.763,57	155.777.722,49	10.462.960,63	
Clasa 3											
301	43.542,11	0,00	1.135.129,67	1.122.898,39	113.148,00	0,00	1.291.819,78	1.235.992,65	55.827,13	0,00	Materii prime
302	1.840,13	0,00	317.702,86	318.063,41	29.645,48	0,00	349.188,47	347.708,89	1.479,58	0,00	Materiale consumabile
302.02	756,37	0,00	78.748,45	78.748,45	6.257,99	0,00	85.762,81	85.006,44	756,37	0,00	Combustibili
302.04	0,00	0,00	47.861,91	47.861,91	1.918,96	0,00	49.780,87	49.780,87	0,00	0,00	Piese de schimb
302.08	1.083,76	0,00	191.092,50	191.453,05	21.468,53	0,00	213.644,79	212.921,58	723,21	0,00	Alte materiale consumabil
302.08.01	1.083,76	0,00	28.000,10	28.855,00	11.392,25	0,00	40.476,11	40.247,25	228,86	0,00	Alte mat consumabile adr
302.08.02	0,00	0,00	84.953,79	84.459,44	7.424,75	0,00	92.378,54	91.884,19	494,35	0,00	Alte mat consumabile res
302.08.03	0,00	0,00	74.350,53	74.350,53	2.437,87	0,00	76.788,40	76.788,40	0,00	0,00	Alte mat consumabile hot
302.08.04	0,00	0,00	2.439,70	2.439,70	213,66	0,00	2.653,36	2.653,36	0,00	0,00	Alte mat consumabile mar
302.08.06	0,00	0,00	1.348,38	1.348,38	0,00	0,00	1.348,38	1.348,38	0,00	0,00	Alte materiale consumabi
303	0,00	0,00	202.485,71	180.970,88	38.470,93	0,00	240.956,64	240.956,64	0,00	0,00	Materiale de natura obiec
345	0,00	0,00	1.133.620,37	1.133.581,86	104.981,59	0,00	1.238.601,96	1.238.601,96	0,00	0,00	Produce finite
371	0,00	0,00	3.302.410,61	3.302.410,61	321.995,06	0,00	3.624.315,67	3.624.315,67	0,00	0,00	Marfuri
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	0,00	0,00	551.088,57	551.088,57	66.820,42	0,00	617.908,99	617.908,99	0,00	0,00	Marfuri in magazin
371.04	0,00	0,00	2.751.322,04	2.751.322,04	255.084,64	0,00	3.006.406,68	3.006.406,68	0,00	0,00	Marfa magazin 9%
378	0,00	0,00	1.854.404,50	1.854.404,50	185.192,63	0,00	2.039.597,13	2.039.597,13	0,00	0,00	Diferente de pret la marfu
378.02	0,00	0,00	325.895,47	325.895,47	42.976,72	0,00	368.872,19	368.872,19	0,00	0,00	Diferente de pret la marfu
378.04	0,00	0,00	1.528.509,03	1.528.509,03	142.215,91	0,00	1.670.724,94	1.670.724,94	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	45.382,24	0,00	7.945.753,72	7.912.329,65	793.343,69	814.843,29	8.784.479,65	8.727.172,94	57.306,71	0,00	
Clasa 4											
401	0,00	51.769,48	4.283.494,29	4.358.720,44	410.590,22	0,00	4.694.084,51	4.967.466,79	0,00	273.382,28	Furnizori
404	0,00	11.487,20	3.708.167,70	3.898.294,68	289.071,38	0,00	3.997.239,08	4.426.414,35	0,00	429.175,27	Furnizori de imobilizari
408	0,00	65.340,90	0,00	-65.102,28	0,00	0,00	0,00	238,62	0,00	238,62	Furnizori - facturi nesosit
409	221.420,32	0,00	832.516,75	962.856,03	56.245,35	0,00	1.110.182,42	1.089.719,69	20.462,73	0,00	Furnizori- debitori
409.01	99.402,69	0,00	872.661,88	962.856,03	126.965,66	0,00	1.099.030,23	1.089.719,69	9.310,54	0,00	Furnizori - debitori pt.cum
409.01.01	97.336,63	0,00	872.356,18	962.856,03	126.965,66	0,00	1.096.658,47	1.089.719,69	6.938,78	0,00	Furnizori debitori pt cump
409.01.02	2.066,06	0,00	305,70	0,00	0,00	0,00	2.371,76	0,00	2.371,76	0,00	Ambalaje returnabile

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
409.02	25.228,15	0,00	-24.358,15	0,00	0,00	0,00	870,00	0,00	870,00	0,00	Furnizori - debitori pt.prestari
409.03	96.789,48	0,00	-16.440,80	0,00	-70.720,31	0,00	9.628,37	0,00	9.628,37	0,00	Avansuri acordate pentru
409.04	0,00	0,00	653,82	0,00	0,00	0,00	653,82	0,00	653,82	0,00	Avansuri acordate pentru
411	215.424,25	0,00	6.292.899,85	6.218.863,91	615.792,53	641.542,77	7.124.116,63	6.860.406,68	263.709,95	0,00	Clieni
411.01	183.490,59	0,00	6.292.899,85	6.197.307,54	593.396,02	641.542,77	7.069.786,46	6.838.850,31	230.936,15	0,00	Clieni
411.08	31.933,66	0,00	0,00	21.586,37	22.396,51	0,00	54.330,17	21.556,37	32.773,80	0,00	Clieni incerti sau in litigiu
419	0,00	37.887,54	356.266,71	377.835,18	39.311,25	121.207,07	395.577,96	536.929,79	0,00	141.351,83	Clieni - creditori
421	0,00	211.022,00	4.341.032,13	4.352.877,13	442.029,36	491.632,36	4.783.061,49	5.055.531,49	0,00	272.470,00	Personal - remuneratii da
423	0,00	0,00	76.155,00	76.155,00	17.724,00	17.724,00	93.879,00	93.879,00	0,00	0,00	Personal - ajutoare mater
424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Participarea personalului
425	0,00	0,00	24.300,00	24.300,00	0,00	0,00	24.300,00	24.300,00	0,00	0,00	Avansuri acordate perso
426	0,00	1.492,00	0,00	0,00	0,00	91,00	0,00	1.583,00	0,00	1.583,00	Drepturi de personal neric
426.07	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	0,00	699,00	Blaaj Gheorghina
426.108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,00	0,00	91,00	0,00	91,00	Ambarus Katalin
426.11	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	0,00	699,00	Benko Karcsi
426.60	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	0,00	38,00	Szekely Atilla
426.74	0,00	37,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,00	0,00	37,00	Szabo Dan
426.93	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	Holdis A.
427	0,00	2.083,00	57.550,39	60.889,00	5.727,00	5.732,00	63.277,39	66.704,00	0,00	5.426,61	Retineri din remuneratii da
427.01	0,00	2.083,00	54.441,00	57.779,00	5.421,00	5.426,00	59.862,00	65.288,00	0,00	5.426,00	Retineri Car
427.02	0,00	0,00	3.109,39	3.110,00	306,00	306,00	3.415,39	3.416,00	0,00	0,61	Abonament medical apart
428	98,83	0,00	1.505,17	1.650,00	1.546,55	254,00	3.150,55	1.904,00	1.246,55	0,00	Alte datorii si creante in le
428.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
428.02	98,83	0,00	1.505,17	1.650,00	1.546,55	254,00	3.150,55	1.904,00	1.246,55	0,00	Alte creante in legatura c
428.02.02	144,83	0,00	-144,83	0,00	1.396,55	0,00	1.396,55	0,00	1.396,55	0,00	Fesnic Andrei
428.02.39	-150,00	0,00	1.650,00	1.650,00	150,00	150,00	1.650,00	1.800,00	-150,00	0,00	Dunca Daniela
428.02.53	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	55,00	55,00	0,00	0,00	Hurgoi Cornelia
428.02.83	49,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	49,00	0,00	0,00	Todor Alexandru
431	0,00	138.779,93	1.527.122,00	1.529.221,00	140.879,00	180.726,00	1.668.001,00	1.848.726,93	0,00	180.725,93	Asigurari sociale
431.02	0,00	99.577,93	1.095.451,00	1.097.726,00	101.853,00	130.355,00	1.197.304,00	1.327.658,93	0,00	130.354,93	Contributia personalului la
431.04	0,00	39.202,00	431.671,00	431.495,00	39.026,00	50.371,00	470.697,00	521.068,00	0,00	50.371,00	Contributia 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	8.891,00	97.731,00	97.711,00	8.871,00	11.408,00	106.602,00	118.010,00	0,00	11.408,00	Contributie asiguratorie m
438	42.338,00	0,00	47.889,00	24.203,00	14.367,00	13.566,00	104.594,00	37.769,00	66.825,00	0,00	Alte creante sociale
438.02	42.338,00	0,00	47.889,00	24.203,00	14.367,00	13.566,00	104.594,00	37.769,00	66.825,00	0,00	Alte creante sociale
441	0,00	1.312.841,00	1.368.681,00	55.840,00	0,00	1.273.136,00	1.368.681,00	2.641.817,00	0,00	1.273.136,00	Impozitul pe profit
441.01	0,00	1.274.439,00	1.330.279,00	55.840,00	0,00	1.273.136,00	1.330.279,00	2.603.415,00	0,00	1.273.136,00	Impozitul pe profit
441.05	0,00	38.402,00	38.402,00	0,00	0,00	0,00	38.402,00	38.402,00	0,00	0,00	Impozitul specific unor ac
442	0,00	11.149,63	2.485.315,84	2.460.690,23	257.583,15	196.677,33	2.743.564,74	2.669.182,94	74.381,80	0,00	Taxa pe valoarea adaugat
442.03	0,00	0,00	33.678,50	33.678,50	7.448,33	0,00	45.493,88	45.493,88	0,00	0,00	TVA de plata
442.04	0,00	11.815,38	38.045,55	260.975,55	32.121,19	-7,67	293.096,74	260.967,88	32.128,86	0,00	TVA de recuperat
442.06	0,00	0,00	988.465,05	988.465,05	97.874,41	97.874,41	1.086.339,46	1.086.339,46	0,00	0,00	TVA deductibila
442.07	0,00	0,00	759.704,58	759.704,58	65.646,09	65.646,09	825.350,67	825.350,67	0,00	0,00	TVA colectata

Simbol cont	Sold Initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
442.08	665,75	0,00	438.125,11	417.866,55	54.493,13	33.164,50	493.283,99	451.031,05	42.252,94	0,00	TVA neexigibila
442.08.01	0,00	0,00	87.988,94	87.988,94	10.668,81	10.668,81	98.657,75	98.657,75	0,00	0,00	TVA neexigibila
442.08.04	665,75	0,00	123.700,86	103.442,30	22.762,29	1.433,66	147.128,90	104.875,96	42.252,94	0,00	TVA neexigibil pt facturi
442.08.05	0,00	0,00	226.435,31	226.435,31	21.062,03	21.062,03	247.497,34	247.497,34	0,00	0,00	TVA neexigibila 9%
444	0,00	28.457,00	315.172,00	315.563,00	28.848,00	36.264,00	344.020,00	380.284,00	0,00	36.284,00	Impozitul pe venituri de ha
446	0,00	1.974,04	197.991,25	197.977,49	61.982,75	61.677,21	259.974,00	261.628,74	0,00	1.654,74	Alte impozite, taxe si vars
446.04	0,00	0,00	428,25	428,25	142,75	142,75	571,00	571,00	0,00	0,00	Taxa mijloace de transpo
446.05	0,00	0,00	134.471,25	134.471,25	44.823,75	44.823,75	179.295,00	179.295,00	0,00	0,00	Impozit cladiri
446.06	0,00	0,00	43.952,25	43.952,25	14.650,75	14.650,75	58.603,00	58.603,00	0,00	0,00	Impozit teren
446.07	0,00	0,00	472,50	472,50	157,50	157,50	630,00	630,00	0,00	0,00	Taxa afisaj firma
446.08	0,00	1.974,04	17.579,00	17.163,24	1.806,00	1.358,46	19.385,00	20.495,74	0,00	1.110,74	Alte taxe
446.10	0,00	0,00	1.088,00	1.490,00	402,00	544,00	1.490,00	2.034,00	0,00	544,00	Impozit bacsis
457	0,00	0,00	3.303.578,00	3.303.578,21	0,00	0,00	3.303.578,00	3.303.578,21	0,00	0,21	Dividende de plata
458	8.172.849,92	0,00	3.551.619,16	11.399.137,48	42.016.559,32	33.963.378,75	53.741.028,40	45.362.516,23	8.378.512,17	0,00	Decontari din operatii in p
458.01	8.172.849,92	0,00	3.551.619,16	11.399.137,48	42.016.559,32	33.963.378,75	53.741.028,40	45.362.516,23	8.378.512,17	0,00	Decontari 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	Decontari din operatii in p
461	50.000,00	0,00	0,00	0,00	1.575,38	0,00	51.575,38	0,00	51.575,38	0,00	Debitori diversi
462	0,00	165.876,25	34.596,35	70.202,62	4.161,00	7.509,76	38.757,35	243.588,63	0,00	204.831,28	Creditori diversi
462.01	0,00	165.876,25	23.925,35	55.914,87	0,00	2.087,26	23.925,35	223.878,38	0,00	199.953,03	Garantii
462.05	0,00	0,00	10.671,00	14.287,75	4.161,00	5.422,50	14.832,00	19.710,25	0,00	4.878,25	BAC SIS
471	2.866,90	0,00	250.315,86	186.489,21	5.020,66	66.693,55	258.203,42	253.182,76	5.020,66	0,00	Cheltuieli inregistrate in a
473	0,00	0,00	394,13	394,13	0,00	0,00	394,13	394,13	0,00	0,00	Decontari din operatii in c
4753	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Subventii pentru investitii
491	0,00	31.933,66	21.556,37	0,00	0,00	22.396,51	21.556,37	54.330,17	0,00	32.773,80	Provizioane pt.depreciera
Total clasa 4	8.705.663,97	2.081.650,38	33.175.849,95	39.908.346,46	44.417.884,90	38.312.089,31	86.299.398,82	80.302.086,15	8.861.734,24	2.864.421,57	
Clasa 5											
512	2.407.203,26	0,00	33.256.105,56	33.049.086,88	1.289.453,76	1.289.317,88	36.952.762,58	34.338.404,76	2.614.357,82	0,00	Conturi curente la banci
512.01	2.391.184,79	0,00	32.990.217,34	32.780.010,42	1.276.474,76	1.277.757,79	36.657.876,89	34.057.768,21	2.600.108,68	0,00	Conturi la banci in lei
512.01.01	316.470,45	0,00	22.840.241,03	22.995.191,97	991.216,20	1.022.672,59	24.147.927,68	24.017.864,56	130.063,12	0,00	Cont curent CEC
512.01.02	12.255,62	0,00	34.872,66	46.809,07	13.761,00	8.991,00	60.889,28	55.800,07	5.089,21	0,00	Cont curent BRD
512.01.03	93,46	0,00	337.355,93	326.261,00	1,36	0,00	337.450,75	326.261,00	11.189,75	0,00	Cont curent Trezorerie
512.01.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	162.936,24	0,00	49.625,87	23.600,35	9.391,26	0,00	221.953,37	23.600,35	198.353,02	0,00	Cont garantii BRD
512.01.07	1.723.644,94	0,00	5.541.772,56	5.214.116,70	23.059,17	0,00	7.288.476,67	5.214.116,70	2.074.359,97	0,00	Cont deposite CEC
512.01.09	554,38	0,00	30.000,00	27.572,14	0,00	2.160,00	30.554,38	29.732,14	822,24	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 VBBU
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	94.914,68	0,00	2.960.734,26	3.013.273,02	191.505,34	200.833,96	3.247.154,28	3.214.106,98	33.047,30	0,00	Cont curent lei BRTL
512.01.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cont curent Garanti Bank
512.01.18	65.853,10	0,00	73.768,57	30,00	5.097,17	10,32	144.718,84	40,32	144.678,52	0,00	Cont garantii buna execut
512.01.20	14.461,92	0,00	1.103.846,46	1.117.241,42	42.443,26	42.795,26	1.160.751,64	1.160.036,68	714,96	0,00	Cont POS Transilvania
512.01.23	0,00	0,00	18.000,00	15.914,75	0,00	294,66	18.000,00	16.209,41	1.790,59	0,00	Cont card Cec Bank

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
512.04	148,42	0,00	113.852,77	113.297,01	0,00	704,18	114.001,19	114.001,19	0,00	0,00	Conturi la banci in devize
512.04.03	148,42	0,00	113.852,77	113.297,01	0,00	704,18	114.001,19	114.001,19	0,00	0,00	Cont EURO Cec
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 VB
512.04.06	403,46	0,00	0,00	397,23	0,00	6,23	403,46	403,46	0,00	0,00	CONT EURO BTRL
512.05	15.870,05	0,00	152.035,45	155.779,45	12.979,00	10.855,91	180.884,50	166.635,36	14.249,14	0,00	Sume in curs de decontat
512.05.01	15,00	0,00	24.285,00	24.300,00	0,00	0,00	24.300,00	24.300,00	0,00	0,00	Sume in curs de decontat
512.05.02	15.855,05	0,00	127.750,45	131.479,45	12.979,00	10.855,91	156.584,50	142.335,36	14.249,14	0,00	Sume in curs Bariera
531	3.566,48	0,00	2.385.686,83	2.385.527,99	195.001,40	183.598,39	2.584.254,71	2.569.126,38	15.128,33	0,00	Casa
531.01	3.566,48	0,00	2.385.686,83	2.385.527,99	195.001,40	183.598,39	2.584.254,71	2.569.126,38	15.128,33	0,00	Casa in lei
531.01.01	2.816,48	0,00	2.385.686,83	2.385.527,99	195.001,40	183.598,39	2.583.504,71	2.569.126,38	14.378,33	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	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	Casa Bariera
532	0,00	0,00	410.359,00	410.359,00	67.620,00	67.620,00	477.979,00	477.979,00	0,00	0,00	Alte valori
532.08	0,00	0,00	410.359,00	410.359,00	67.620,00	67.620,00	477.979,00	477.979,00	0,00	0,00	Alte valori
532.08.01	0,00	0,00	410.359,00	410.359,00	67.620,00	67.620,00	477.979,00	477.979,00	0,00	0,00	Alte valori - tichete acord
532.08.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Alte valori-tichete accepta
542	0,00	0,00	3.838,13	3.398,08	0,00	440,05	3.838,13	3.838,13	0,00	0,00	Avansuri de trezorerie
581	0,00	0,00	18.491.537,18	18.490.441,68	466.654,25	467.759,75	18.958.201,43	18.958.201,43	0,00	0,00	Viramente interne
Total clasa 5	2.411.173,20	0,00	54.547.526,70	54.339.210,86	2.018.739,41	2.008.742,30	58.977.439,31	56.347.953,16	2.629.486,75	0,00	
Clasa 6											
601	0,00	0,00	1.084.387,67	1.084.387,67	105.851,23	105.851,23	1.190.238,90	1.190.238,90	0,00	0,00	Cheltuieli cu materiile prim
602	0,00	0,00	319.628,45	319.628,45	29.772,53	29.772,53	349.400,98	349.400,98	0,00	0,00	Cheltuieli cu materialele c
602.02	0,00	0,00	78.748,45	78.748,45	6.257,99	6.257,99	85.006,44	85.006,44	0,00	0,00	Cheltuieli privind combusti
602.04	0,00	0,00	49.426,95	49.426,95	1.918,96	1.918,96	51.345,91	51.345,91	0,00	0,00	Cheltuieli privind piesele c
602.08	0,00	0,00	191.453,05	191.453,05	21.595,58	21.595,58	213.048,63	213.048,63	0,00	0,00	Cheltuieli privind alte mate
602.08.01	0,00	0,00	28.855,00	28.855,00	11.392,25	11.392,25	40.247,25	40.247,25	0,00	0,00	Ch administrativ
602.08.02	0,00	0,00	84.459,44	84.459,44	7.551,80	7.551,80	92.011,24	92.011,24	0,00	0,00	Ch restaurant
602.08.03	0,00	0,00	74.350,53	74.350,53	2.437,87	2.437,87	76.788,40	76.788,40	0,00	0,00	Ch. Hotel
602.08.04	0,00	0,00	2.439,70	2.439,70	213,66	213,66	2.653,36	2.653,36	0,00	0,00	Chelt mat cons MK
602.08.06	0,00	0,00	1.348,38	1.348,38	0,00	0,00	1.348,38	1.348,38	0,00	0,00	Ch Amfiteatru
603	0,00	0,00	180.970,88	180.970,88	59.985,76	59.985,76	240.956,64	240.956,64	0,00	0,00	Cheltuieli privind materiale
603.01	0,00	0,00	180.970,88	180.970,88	59.985,76	59.985,76	240.956,64	240.956,64	0,00	0,00	Ch univers t
604	0,00	0,00	7,00	7,00	98,56	98,56	105,56	105,56	0,00	0,00	Cheltuieli privind materiale
604.01	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00	7,00	0,00	0,00	Ch univers t
604.99	0,00	0,00	0,00	0,00	98,56	98,56	98,56	98,56	0,00	0,00	Ch iulius mail
605	0,00	0,00	720.963,90	720.963,90	5.745.953,00	5.745.953,00	6.466.916,90	6.466.916,90	0,00	0,00	Cheltuieli privind energia s
605.02	0,00	0,00	281.514,57	281.514,57	60.704,77	60.704,77	342.219,34	342.219,34	0,00	0,00	Ch gaz hotel
605.03	0,00	0,00	512,06	512,06	280,74	280,74	792,80	792,80	0,00	0,00	Ch cu energia electrica huc
605.04	0,00	0,00	374.227,34	374.227,34	33.507,24	33.507,24	407.734,58	407.734,58	0,00	0,00	Ch cu energia electrica h
605.06	0,00	0,00	64.709,93	64.709,93	4.853,00	4.853,00	69.562,93	69.562,93	0,00	0,00	Ch cu apa hotel
605.98	0,00	0,00	0,00	0,00	326.225,38	326.225,38	326.225,38	326.225,38	0,00	0,00	Ch UBC
605.99	0,00	0,00	0,00	0,00	5.320.381,87	5.320.381,87	5.320.381,87	5.320.381,87	0,00	0,00	Ch iulius mail
607	0,00	0,00	1.133.581,86	1.133.581,86	105.020,10	105.020,10	1.238.601,96	1.238.601,96	0,00	0,00	Cheltuieli privind marfurile
607.01	0,00	0,00	1.133.581,86	1.133.581,86	105.020,10	105.020,10	1.238.601,96	1.238.601,96	0,00	0,00	Ch univers t

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
609	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cheltuieli cu reduceri com
609.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cheltuieli Univers T
611	0,00	0,00	61.467,81	61.467,81	1.782.680,03	1.782.680,03	1.844.147,84	1.844.147,84	0,00	0,00	Cheltuieli de intretinere si
611.01	0,00	0,00	61.467,81	61.467,81	22.082,00	22.082,00	83.549,81	83.549,81	0,00	0,00	Ch univers t
611.98	0,00	0,00	0,00	0,00	88.828,88	88.828,88	88.828,88	88.828,88	0,00	0,00	Chelt UBC
611.99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.671.769,15	1.671.769,15	1.671.769,15	1.671.769,15	0,00	0,00	Ch iulius mall
612	0,00	0,00	0,00	0,00	7.994,08	7.994,08	7.994,08	7.994,08	0,00	0,00	Cheltuieli cu redeventele,
612.98	0,00	0,00	0,00	0,00	3.972,36	3.972,36	3.972,36	3.972,36	0,00	0,00	Ch UBC
612.99	0,00	0,00	0,00	0,00	4.021,72	4.021,72	4.021,72	4.021,72	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
613	0,00	0,00	21.841,28	21.841,28	121.719,79	121.719,79	143.561,07	143.561,07	0,00	0,00	Cheltuieli cu primele de as
613.01	0,00	0,00	21.841,28	21.841,28	9.881,78	9.881,78	31.723,06	31.723,06	0,00	0,00	Ch Univers t
613.98	0,00	0,00	0,00	0,00	12.144,30	12.144,30	12.144,30	12.144,30	0,00	0,00	Ch UBC
613.99	0,00	0,00	0,00	0,00	99.693,71	99.693,71	99.693,71	99.693,71	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
622	0,00	0,00	49.930,60	49.930,60	7.664,36	7.664,36	57.594,96	57.594,96	0,00	0,00	Cheltuieli privind comisia
622.01	0,00	0,00	49.930,60	49.930,60	4.967,80	4.967,80	54.898,40	54.898,40	0,00	0,00	Ch Univers t
622.98	0,00	0,00	0,00	0,00	30,64	30,64	30,64	30,64	0,00	0,00	Ch UBC
622.99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.665,92	2.665,92	2.665,92	2.665,92	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
623	0,00	0,00	78.477,82	78.477,82	5.390,96	5.390,96	83.868,78	83.868,78	0,00	0,00	Cheltuieli de protocol, rec
623.01	0,00	0,00	69.146,06	69.146,06	4.719,96	4.719,96	73.866,02	73.866,02	0,00	0,00	Ch cu publicitatea
623.02	0,00	0,00	9.331,76	9.331,76	671,00	671,00	10.002,76	10.002,76	0,00	0,00	Ch cu protocol
624	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cheltuieli cu transportul d
624.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ch Univers T
625	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cheltuieli cu deplasari, de
626	0,00	0,00	31.745,05	31.745,05	2.845,47	2.845,47	34.590,52	34.590,52	0,00	0,00	Cheltuieli postale si taxe d
626.01	0,00	0,00	31.745,05	31.745,05	2.841,33	2.841,33	34.586,38	34.586,38	0,00	0,00	Ch Univers T
626.99	0,00	0,00	0,00	0,00	4,14	4,14	4,14	4,14	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
627	0,00	0,00	39.735,16	39.735,16	275.764,52	275.764,52	315.499,68	315.499,68	0,00	0,00	Cheltuieli cu serviciile bar
627.01	0,00	0,00	39.735,16	39.735,16	4.196,52	4.196,52	43.931,68	43.931,68	0,00	0,00	Ch Univers T
627.98	0,00	0,00	0,00	0,00	5.746,33	5.746,33	5.746,33	5.746,33	0,00	0,00	Ch UBC
627.99	0,00	0,00	0,00	0,00	265.821,67	265.821,67	265.821,67	265.821,67	0,00	0,00	Ch Iulius mall
628	0,00	0,00	402.799,11	402.799,11	13.595,017,72	13.595,017,72	13.997.816,83	13.997.816,83	0,00	0,00	Alte cheltuieli cu servicii f
628.01	0,00	0,00	402.799,11	402.799,11	74.607,26	74.607,26	477.406,37	477.406,37	0,00	0,00	Ch Univers t
628.98	0,00	0,00	0,00	0,00	894.452,04	894.452,04	894.452,04	894.452,04	0,00	0,00	Ch UBC
628.99	0,00	0,00	0,00	0,00	12.625.958,42	12.625.958,42	12.625.958,42	12.625.958,42	0,00	0,00	Ch Iulius mall
635	0,00	0,00	182.460,02	182.460,02	574.796,68	574.796,68	757.256,70	757.256,70	0,00	0,00	Cheltuieli cu alte impozite
635.01	0,00	0,00	182.460,02	182.460,02	60.022,75	60.022,75	242.482,77	242.482,77	0,00	0,00	Ch univers t
635.98	0,00	0,00	0,00	0,00	60.162,00	60.162,00	60.162,00	60.162,00	0,00	0,00	Ch UBC
635.99	0,00	0,00	0,00	0,00	454.611,93	454.611,93	454.611,93	454.611,93	0,00	0,00	Ch Iulius mall
641	0,00	0,00	4.302.403,00	4.302.403,00	483.685,00	483.685,00	4.786.088,00	4.786.088,00	0,00	0,00	Cheltuieli cu salariile pers
641.01	0,00	0,00	4.302.403,00	4.302.403,00	479.218,00	479.218,00	4.781.621,00	4.781.621,00	0,00	0,00	Ch univers t
641.98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.153,50	1.153,50	1.153,50	1.153,50	0,00	0,00	Ch UBC
641.99	0,00	0,00	303.920,00	303.920,00	3.313,50	3.313,50	3.313,50	3.313,50	0,00	0,00	Ch Iulius mall
642	0,00	0,00	0,00	0,00	26.915,00	26.915,00	330.835,00	330.835,00	0,00	0,00	Tikete masa salariati
645	0,00	0,00	161.205,84	161.205,84	54.652,00	54.652,00	215.857,84	215.857,84	0,00	0,00	Cheltuieli priv.asigurarile

Simbol cont	Sold Initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
645.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
645.08	0,00	0,00	161.205,84	161.205,84	54.652,00	54.652,00	215.857,84	215.857,84	0,00	0,00	Alte cheltuieli priv.asig.si
645.08.01	0,00	0,00	161.205,84	161.205,84	54.562,00	54.562,00	215.767,84	215.767,84	0,00	0,00	Ch Univers t
645.08.98	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00	Ch UBC One
645.08.99	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	70,00	70,00	70,00	0,00	0,00	Ch. Iulius Mall
646	0,00	0,00	97.711,00	97.711,00	11.507,75	11.507,75	109.218,75	109.218,75	0,00	0,00	Chelt cu contrib asigurate
646.01	0,00	0,00	97.711,00	97.711,00	11.408,00	11.408,00	109.119,00	109.119,00	0,00	0,00	Ch Univers T
646.98	0,00	0,00	0,00	0,00	24,75	24,75	24,75	24,75	0,00	0,00	Ch UBC One
646.99	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	75,00	75,00	75,00	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
654	0,00	0,00	21.556,37	21.556,37	1.797,10	1.797,10	23.353,47	23.353,47	0,00	0,00	Pierderi din creante si det
654.01	0,00	0,00	21.556,37	21.556,37	0,00	0,00	21.556,37	21.556,37	0,00	0,00	Ch univers t
654.99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.797,10	1.797,10	1.797,10	1.797,10	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658	0,00	0,00	5.191,80	5.191,80	509.311,49	509.311,49	514.503,29	514.503,29	0,00	0,00	Alte cheltuieli de exploata
658.01	0,00	0,00	2.606,00	2.606,00	0,00	0,00	2.606,00	2.606,00	0,00	0,00	Despagubiri, amenzi si pe
658.01.01	0,00	0,00	2.606,00	2.606,00	0,00	0,00	2.606,00	2.606,00	0,00	0,00	Ch univers t
658.02	0,00	0,00	0,00	0,00	123.390,00	123.390,00	123.390,00	123.390,00	0,00	0,00	Donatii si subventii acord.
658.02.99	0,00	0,00	0,00	0,00	123.390,00	123.390,00	123.390,00	123.390,00	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
658.03	0,00	0,00	2.585,80	2.585,80	0,00	0,00	2.585,80	2.585,80	0,00	0,00	Cheltuieli priv.activele cec
658.03.01	0,00	0,00	2.585,80	2.585,80	0,00	0,00	2.585,80	2.585,80	0,00	0,00	Ch univers t
658.04	0,00	0,00	0,00	0,00	385.821,35	385.821,35	385.821,35	385.821,35	0,00	0,00	Penalitati agenti economic
658.04.98	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	Ch UBC
658.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	360.821,35	360.821,35	360.821,35	360.821,35	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.08	0,00	0,00	0,00	0,00	100,14	100,14	100,14	100,14	0,00	0,00	Alte cheltuieli de exploata
658.08.01	0,00	0,00	0,00	0,00	100,14	100,14	100,14	100,14	0,00	0,00	Ch univers t
665	0,00	0,00	927,65	927,65	625.369,54	625.369,54	626.297,19	626.297,19	0,00	0,00	Cheltuieli din diferente de
665.01	0,00	0,00	927,65	927,65	2.085,79	2.085,79	3.013,44	3.013,44	0,00	0,00	Ch univers t
665.98	0,00	0,00	0,00	0,00	78.232,17	78.232,17	78.232,17	78.232,17	0,00	0,00	Ch UBC
665.99	0,00	0,00	0,00	0,00	545.051,58	545.051,58	545.051,58	545.051,58	0,00	0,00	Ch Iulius mall
666	0,00	0,00	362.808,09	362.808,09	5.452.839,28	5.452.839,28	5.815.647,37	5.815.647,37	0,00	0,00	Cheltuieli privind dobanzile
666.01	0,00	0,00	362.808,09	362.808,09	20.971,73	20.971,73	383.779,82	383.779,82	0,00	0,00	Ch universers t
666.98	0,00	0,00	0,00	0,00	717.894,24	717.894,24	717.894,24	717.894,24	0,00	0,00	Ch UBC
666.99	0,00	0,00	0,00	0,00	4.713.973,31	4.713.973,31	4.713.973,31	4.713.973,31	0,00	0,00	Ch Iulius mall
681	0,00	0,00	1.653.345,21	1.653.345,21	5.587.112,13	5.587.112,13	7.240.457,34	7.240.457,34	0,00	0,00	Cheltuieli de exploatare p
681.01	0,00	0,00	1.653.345,21	1.653.345,21	5.316.175,16	5.316.175,16	6.969.520,37	6.969.520,37	0,00	0,00	Chelt de expl.privind amo
681.01.98	0,00	0,00	1.653.345,21	1.653.345,21	158.833,40	158.833,40	1.812.178,61	1.812.178,61	0,00	0,00	Ch univers t
681.01.99	0,00	0,00	0,00	0,00	394.340,63	394.340,63	394.340,63	394.340,63	0,00	0,00	Ch UBC
681.02	0,00	0,00	0,00	0,00	4.763.001,13	4.763.001,13	4.763.001,13	4.763.001,13	0,00	0,00	Ch Iulius mall
681.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	196.177,51	196.177,51	196.177,51	196.177,51	0,00	0,00	Chelt.de expl.privind prov
681.04	0,00	0,00	0,00	0,00	196.177,51	196.177,51	196.177,51	196.177,51	0,00	0,00	Chelt prov Univers T
681.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	74.759,46	74.759,46	74.759,46	74.759,46	0,00	0,00	Chelt.de expl.privind prov
691	0,00	0,00	55.840,00	55.840,00	1.273.136,00	1.273.136,00	1.328.976,00	1.328.976,00	0,00	0,00	Ch Iulius mall
Total clasa 6	0,00	0,00	11.272.905,57	11.272.905,57	36.446.880,08	36.446.880,08	47.719.785,65	47.719.785,65	0,00	0,00	Cheltuieli cu impozitul pe

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Clasa 7											
703	0,00	0,00	0,00	0,00	454,35	454,35	454,35	454,35	0,00	0,00	Venituri din vinzarea prod
703.99	0,00	0,00	0,00	0,00	454,35	454,35	454,35	454,35	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
704	0,00	0,00	2.947.018,34	2.947.018,34	191.697,80	191.697,80	3.138.716,14	3.138.716,14	0,00	0,00	Venituri din lucrari exec.s
704.01	0,00	0,00	2.947.018,34	2.947.018,34	191.697,80	191.697,80	3.138.716,14	3.138.716,14	0,00	0,00	Venituri cazare hotel
706	0,00	0,00	3.801.005,11	3.801.005,11	24.378.928,36	24.378.928,36	28.179.933,47	28.179.933,47	0,00	0,00	Venituri din redevente, loc
706.01	0,00	0,00	3.279.231,40	3.279.231,40	298.076,39	298.076,39	3.577.307,79	3.577.307,79	0,00	0,00	Cota Iulius Mall
706.02	0,00	0,00	274.186,50	274.186,50	-4.241,38	-4.241,38	269.945,12	269.945,12	0,00	0,00	Chirii cladirea II
706.03	0,00	0,00	247.587,21	247.587,21	49.560,12	49.560,12	297.147,33	297.147,33	0,00	0,00	Cota asociere United Bus
706.98	0,00	0,00	0,00	0,00	2.065.508,86	2.065.508,86	2.065.508,86	2.065.508,86	0,00	0,00	Venituri UBC
706.99	0,00	0,00	0,00	0,00	21.970.024,37	21.970.024,37	21.970.024,37	21.970.024,37	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
707	0,00	0,00	2.968.312,41	2.968.312,41	294.395,47	294.395,47	3.262.707,88	3.262.707,88	0,00	0,00	Venituri din vinzarea mar
707.01	0,00	0,00	2.517.244,78	2.517.244,78	261.749,10	261.749,10	2.778.993,88	2.778.993,88	0,00	0,00	Venituri din vanzari resta
707.02	0,00	0,00	421.363,85	421.363,85	30.547,23	30.547,23	451.911,08	451.911,08	0,00	0,00	Venituri din vz mic dejun
707.03	0,00	0,00	29.703,78	29.703,78	2.099,14	2.099,14	31.802,92	31.802,92	0,00	0,00	Venituri din vz marfa mini
708	0,00	0,00	606.913,84	606.913,84	16.353.438,53	16.353.438,53	16.960.352,37	16.960.352,37	0,00	0,00	Venituri din activitati dive
708.01	0,00	0,00	419.853,61	419.853,61	38.552,43	38.552,43	458.406,04	458.406,04	0,00	0,00	Venituri din servicii hotelie
708.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Venituri terenuri tenis
708.03	0,00	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	186.142,98	186.142,98	16.116,81	16.116,81	202.259,79	202.259,79	0,00	0,00	Vn parcare
708.06	0,00	0,00	917,25	917,25	206,72	206,72	1.123,97	1.123,97	0,00	0,00	Vn incarcare masina
708.98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.024.142,61	1.024.142,61	1.024.142,61	1.024.142,61	0,00	0,00	Venituri UBC
708.99	0,00	0,00	0,00	0,00	15.274.419,96	15.274.419,96	15.274.419,96	15.274.419,96	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
709	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.919,51	-31.919,51	-31.919,51	-31.919,51	0,00	0,00	Reduceri comerciale acor
709.99	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.919,51	-31.919,51	-31.919,51	-31.919,51	0,00	0,00	Iulius mall
711	0,00	0,00	1.133.620,37	1.133.620,37	104.981,59	104.981,59	1.238.601,96	1.238.601,96	0,00	0,00	Variatia stocurilor
758	0,00	0,00	51.261,63	51.261,63	209.746,22	209.746,22	261.007,85	261.007,85	0,00	0,00	Alte venituri din exploatare
758.01	0,00	0,00	303,66	303,66	199.108,52	199.108,52	199.412,18	199.412,18	0,00	0,00	Venituri din despagub.,am
758.01.01	0,00	0,00	303,66	303,66	2.393,78	2.393,78	2.697,44	2.697,44	0,00	0,00	Venituri univers t
758.01.98	0,00	0,00	0,00	0,00	847,01	847,01	847,01	847,01	0,00	0,00	Venituri UBC
758.01.99	0,00	0,00	0,00	0,00	195.867,73	195.867,73	195.867,73	195.867,73	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
758.08	0,00	0,00	50.957,97	50.957,97	10.637,70	10.637,70	61.595,67	61.595,67	0,00	0,00	Alte venituri din exploatare
758.08.01	0,00	0,00	50.957,97	50.957,97	2.932,48	2.932,48	53.890,45	53.890,45	0,00	0,00	Venituri univers t
758.08.98	0,00	0,00	0,00	0,00	7.705,22	7.705,22	7.705,22	7.705,22	0,00	0,00	Venituri UBC
765	0,00	0,00	39,88	39,88	533.813,54	533.813,54	533.853,42	533.853,42	0,00	0,00	Venituri din diferente de c
765.01	0,00	0,00	39,88	39,88	72,40	72,40	112,28	112,28	0,00	0,00	Venituri univers t
765.98	0,00	0,00	0,00	0,00	18.038,27	18.038,27	18.038,27	18.038,27	0,00	0,00	Venituri UBC
765.99	0,00	0,00	0,00	0,00	515.702,87	515.702,87	515.702,87	515.702,87	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
766	0,00	0,00	92.066,49	92.066,49	275.341,85	275.341,85	367.408,34	367.408,34	0,00	0,00	Venituri din dobanzi
766.01	0,00	0,00	92.066,49	92.066,49	23.060,53	23.060,53	115.127,02	115.127,02	0,00	0,00	Venituri univers t
766.98	0,00	0,00	0,00	0,00	30.541,45	30.541,45	30.541,45	30.541,45	0,00	0,00	Venituri UBC
766.99	0,00	0,00	0,00	0,00	221.739,87	221.739,87	221.739,87	221.739,87	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
767	0,00	0,00	24.227,92	24.227,92	16.714,68	16.714,68	40.942,60	40.942,60	0,00	0,00	Venituri din sconturi obtin
768	0,00	0,00	0,00	0,00	283.692,68	283.692,68	283.692,68	283.692,68	0,00	0,00	Alte venituri financiare

	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
	0,00	0,00	0,00	0,00	283.692,68	283.692,68	283.692,68	283.692,68	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
	0,00	0,00	21.556,37	21.556,37	313.607,62	313.607,62	335.163,99	335.163,99	0,00	0,00	Venituri din provizioane p
	0,00	0,00	0,00	0,00	196.650,00	196.650,00	196.650,00	196.650,00	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.risc
	0,00	0,00	0,00	0,00	196.650,00	196.650,00	196.650,00	196.650,00	0,00	0,00	Venituri Univers T
	0,00	0,00	21.556,37	21.556,37	116.957,62	116.957,62	138.513,99	138.513,99	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.dep
	0,00	0,00	21.556,37	21.556,37	0,00	0,00	21.556,37	21.556,37	0,00	0,00	Venituri univers t
	0,00	0,00	0,00	0,00	2.523,02	2.523,02	2.523,02	2.523,02	0,00	0,00	Venituri UBC
	0,00	0,00	0,00	0,00	114.434,60	114.434,60	114.434,60	114.434,60	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
7	0,00	0,00	11.646.022,36	11.646.022,36	42.924.893,18	42.924.893,18	54.570.915,54	54.570.915,54	0,00	0,00	
GENERALA 163.288.294,45 163.288.294,45 151.383.142,55 151.383.142,55 163.771.276,91 163.771.276,91 478.442.713,91 478.442.713,91 167.326.249,59 167.326.249,59											

financiar contabilitate,
Purdea

