

**NOTE EXPLICATIVE ale UNIVERS T S.A  
la situațiile financiare – 31.12.2021**

**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 2021**

Nr. crt	Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Proveniența	Scăderi	Sold la sf. exercițiului financiar
1	Alte imobilizări necorporale	138,501	1,792	achiz		140,293 ✓
2	Terenuri	121,094,703	-			121,094,703
2	Constructii	15,522,544	-	-	-	15,522,544
3	Instalații tehnologice și mijloace de transport	1,299,741	409,081	achiz		1,708,822 ✓
4	Alte imobilizări, mobilier birotică	338,002	118,736	achiz	5,486	451,252 ✓
5	Imobilizări corp în curs	9,869,468	1,497,479			11,366,947 ✓
6	Avans pt. imob. corporale	216,893	40,694		140,233	117,354 ✓
7	Imobilizări financiare	-	-		-	-
	<b>Total</b>	<b>148,479,852</b>	<b>2,067,782</b>		<b>145,719</b>	<b>150,401,915</b> ✓

**Creșterile** activelor imobilizate reprezintă următoarele:

- Achiziția de imobilizări necorporale, în valoare totală de 1.792 lei, reprezintă 25 licențe antivirus.
- Achiziții de echipamente specifice pentru dotarea Sălii Amfiteatru, în valoare totală de 409.081 lei, compuse din: mecanică cortină și ștangă lumini scenă amfiteatru, echipamente de tip VideoWall, fliptouch + stand și monitor signalistică
- Achiziții de echipamente specifice pentru restaurant, bar, terasă, precum și aparatură birotică în valoare totală de 118.736 lei, compuse din dotări de tip mobilier pentru hotel.
- Creșterea valorii Imobilizărilor în curs de execuție cu lucrările executate pentru obiectivele de investiții demarate.

**Scăderile** reprezintă diminuări ale valorilor imobilizărilor:

- Suma de 5.486 lei este compusă din casarea unui Proiector cu rază scurtă de proiecție. Terenurile și construcțiile sunt ipotecate la CEC Bank, conform contractului de credit nr.RQ14111144734285 din data de 04.12.2014. Soldul creditului la 31.12.2021 este în cuantum 5.481.320,64 lei.

### **Capitaluri**

Modificările de capital cuprinse în anexa 2 reprezintă:

1. Rezervele în sumă de 13.989.178 lei, de la capitolul Alte rezerve, cresc cu suma de 57.771 lei reprezentând repartizarea ca sursă proprie de finanțare din rezultatul net al anului 2020 ajungând la suma de 14.046.949 lei. ✓
2. Profitul net al anului 2020, în sumă de 115.542 lei s-a repartizat pe destinații, iar profitul net al anului 2021 este de 5.048.457 lei. ✓

## Nota 2

### **PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

In anul 2021, 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 2020 în sumă de 32.455 lei.
2. Constituire provizion pentru concedii rămase neefectuate din anul 2021 în sumă de 241.620 lei.

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

1. Anulare provizion pentru clienți incerți în urma încasării și recuperării debitelor, în sumă de 43.001,91 lei (1\*)
2. Constituire provizion pentru clienți incerți în sumă de 53.711,24 lei.

III. 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 42.077 lei preluată prin decontul de asociere cu Iulius Mall (2\*)
2. Constituire provizion pentru deprecierea activelor circulante – suma de 81.530 lei preluată prin decontul de asociere cu Iulius Mall.

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 85.079 lei (1\* + 2\* )
- la rd. 41 veniturile din contul 7812 în sumă de 32.455 lei.

**Nota 3****REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2021**

<b>Destinatia profitului</b>	<b>Suma (lei)</b>
Profit de repartizat	5.048.457
Rezerva legala	0
Participarea salariatilor la profit	0
Dividende cuvenite Județului Cluj (50%)	2.524.229
Sursa proprie de finantare	2.524.228

**Nota 4****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021**

lei -

<b>Denumirea indicatorului</b>	<b>Exercitiu financiar</b>	
	<b>2020</b>	<b>2021</b>
1. Cifra de afaceri neta	27,192,408	34,900,979
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	22,020,313	25,961,656
3. Cheltuielile activitatii de baza	22,020,313	25,961,656
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>5,172,095</b>	<b>8,939,323</b>
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)		
9. Productia în curs (711 creditor)	469,309	525,143
10. Productia din imobilizari proprie		
11. Alte venituri din exploatare	271,541	1,445,140
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>5,912,945</b>	<b>10,909,606</b>

În cifra de afaceri și în cheltuielile activității 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 31.12.2021	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
<i>Total creanțe</i>	7,258,990	7,258,990	
din care:			
clienți interni	133,084	133,084	
furnizori debitori	0	0	
tva de rambursat	113,086	113,086	
contribuții asigurări sociale și personal	15,405	15,405	
decontări din operații și alte creanțe	6,997,415	6,997,415	
<i>Total datorii</i>	7,655,531	2,923,560	4,731,971
din care:			
furnizori interni	331,690	331,690	
clienți creditori	57,515	57,515	
tva de plata	0	0	
contribuții asigurări sociale	115,390	115,390	
impozit pe profit	1,053,127	1,053,127	
impozit pe salarii	21,852	21,852	
salariați	282,193	282,193	
alte impozite și taxe	892	892	
decontări din operații și alte datorii	0	0	
credite bancare	5,481,321	1,060,901	4,420,420
garanții	311,551	0	311,551

## Nota 6

### PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

#### 6.1 Principii contabile

Evaluarea pozițiilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2021 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 creștere ușoară a veniturilor realizate 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 Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 85/2022. 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) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului, publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuării lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizare este cea liniara. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

(f) Imobilizarile necorporale

Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierea de valoare.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobilizarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizării lor.

Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizării necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurării normale a activității mai putin costurile aferente vanzării.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie

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 în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata 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 Situatia 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

În cursul normal al activității, 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 putin egala 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

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. 34/28.02.2019 s-a aprobat o indemnizație netă de 1.500 lei.

Salariile și indemnizațiile înscrise în situațiile financiare, formular F20, rd. 23 în sumă de 3.235.604 lei sunt cuprinse din:

1. Salarii plătite angajaților: 1.951.013 lei
2. Indemnizații pentru directorii societății: 867.304 lei, din care:
  - componenta fixă: 578.203 lei,
  - componenta variabilă: 289.101 lei
3. Indemnizațiile membrilor CA, 247.365 lei, din care:
  - indemnizația fixă: 211.702 lei
  - indemnizația variabilă 35.663 lei
4. Salarii Iulius Mall: 3.300 lei
5. Salarii United Business: 882 lei
6. Tichete masă 165.740 lei

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială înscrise în Situațiile Financiare, formular F20, rd. 24 în sumă de 397.994 lei cuprind:

- Contribuții angajator: 75.015 lei
- Cheltuieli protecție socială: 322.573 lei

Cheltuieli protectie sociala Iulius Mall	190 lei
Cheltuieli protectie sociala UBC:	120 lei
Contributii Iulius Mall + United Business	96 lei

Pentru anul 2021, numărul mediu de salariați a fost de 45 persoane. ✓

În cursul anului 2021, pentru auditul situațiilor financiare pe anul 2020 s-a plătit un onorariu de 19.698,8 lei, sumă înregistrată în contul 628-„Alte cheltuieli cu servicii prestate de terți”

Referitor la tichetele acordate salariaților în sumă de 206.090 lei, înscrise în Situațiile Financiare, formular F30, rd. 40 cuprind tichete de masă în valoare de 165.740 lei și tichete cadou în valoare de 40.350 lei.

### Nota 9

#### ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO -FINANCIARI

1. indicatorul de lichiditate curentă =

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8,844,173}{2,923,560} = 3.02513$$

2. indicatorul lichidității imediate =

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{/datorii curente}} = \frac{8,784,678}{2,923,560} = 3.00478$$

3. indicatorul gradului de îndatorare =

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{5,481,321}{143,471,041} \times 100 = 3.820507$$

4. viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{34,900,979}{142,808,822} = 0.2443895$$

5. viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{34,900,979}{151,659,094} = 0.230128$$

6. rentabilitatea capitalului angajat

Profit brut 6.524.505 lei + chelt dobânzi  
3.845.817 lei = 10.370.322

Profit înaintea plății dobânzii și imp pe profit = 10.370.322 = 0.07

Capital angajat = cap propriu 143.471.041 + dat termen lung 4.731.971 = 148.203.012

#### 7. marja bruta din vânzări

$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{775.361}{34.900.979} \times 100 = 2.2216$   
Profit brut vânzări = venituri rest - chlt marfa = 1,302,504-527,143

### Nota 10

## ALTE INFORMAȚII

Cifra de afaceri pe segmente de activitate se prezintă astfel:

	Realizări (lei)
-Venituri din alimentație publică	1.298.832
-Venituri din activități hoteliere	1.477.000
-Venituri din locatii de gestiune/chirii	168.325
-Venituri cota minimă din asociere cu IULIUS MALL SRL Cluj .....	3.102.968
-Venituri cota minimă din asociere cu UNITED BUSINESS CENTER .....	257.761
- Cifra de afaceri din venituri totale Iulius Mall:	26.088.733
- Cifra de afaceri din venituri totale United Business Center :	2.507.360
<b>Total cifra de afaceri:</b>	<b>34.900.979 lei</b>

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

-Venituri totale Iulius Mall: 30.912.634 lei , din care suma de 26.088.733 lei este cifra de afaceri de mai sus, diferența fiind alte venituri din exploatare și venituri financiare

-Venituri totale United Business Center 2.865.333 lei , din care suma de 2.507.360 lei este cifra de afaceri de mai sus , diferența fiind alte venituri din exploatare și venituri financiare.

Referitor la corespondența dintre balanța de verificare 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 85.079 lei
- la rd. 41 veniturile din contul 7812 în sumă de 32.455 lei.

Astfel veniturile totale și cheltuielile totale înscrise în Balanța de Verificare și cele din Situațiile Financiare se corelează în felul următor :

1. total venituri din BV 38.642.614 lei se diminuează cu suma de 117.534 lei, rezultând suma de 38.525.080 lei, înscrisă în bilanț la rd. 62.
2. total cheltuieli din BV 33.594.157 lei, fără valoarea impozitelor pe profit și specific (1.440.570 + 35.478), adică 32.118.109 lei se diminuează cu 117.534 lei, rezultând suma de 32.000.575 lei, înscrisă în bilanț la rd. 63.

#### IMPOZIT SPECIFIC 2021

	valoare impozit specific
<b>HOTEL</b>	<b>35728</b>
<i>număr locuri de cazare = 58 * 2 = 116</i>	
<b>RESTAURANT</b>	<b>34839</b>
<i>locuri de alimentație publică = 280</i>	
<b>TERASA</b>	
<i>locuri de alimentație publică = 75 + 120 = 195</i>	
total impozit de plată / an 2021	<b>70567</b>

<u>Perioada activă an 2021 :</u>	30/06/2021	31/12/2021
nr. zile active		184
Din care: sem I – 1 zi		
Sem II – 183 zile		
Impozit specific aferent Sem I 2021		194
Impozit specific aferent Sem II 2021		35.284
<b>Total impozit specific datorat 2021</b>		<b>35,478</b>

#### Calcul impozit profit

31.12.2021

<b>Venituri din asociere si chirii</b>		<b>33,946,293</b>
- cumulat	31.12.2021	
	IM	30,912,634
	UBC	2,865,333
	Chirii	168,326
<b>Cheltuieli aferente asocierii</b>		<b>25,424,188</b>
(ch IM+ch UBC + imp prof)		
- cumulat	31.12.2021	
	IM	21,606,870
	UBC	2,151,060
	Impozit profit	1,666,258

<b>PROFIT</b>	<b>8,522,105</b>
<b><u>Cheltuieli nedeductibile – Total</u></b>	<b><u>1,892,006</u></b>
1. Impozit pe profit	1,666,258
2. Majorari și penalități preluate prin decontul de asociere	60
3. Sponsorizări efectuate de Iulius Mall și preluate prin decontul de asociere	225,688
<b>PROFIT IMPOZABIL</b>	<b>10,414,111</b>
<b>Impozit profit 31.12.2021, din care:</b>	<b>1,666,258</b>
<i>înregistrat la 30.09.2021</i>	<b>422,728</b>
<b>Diferență de înregistrat</b>	<b>1,243,531</b>
<b>31.12.2021</b>	

Potrivit prevederilor Legii nr. 32/1994 privind sponsorizarea, pentru verificarea deductibilității sumelor acordate sub formă de sponsorizări, se compară următoarele:

1. valoarea calculată prin aplicarea a 0,75% la cifra de afaceri;

31.956.821,3 lei \* 0,75% = 239.676,16 lei

2. valoarea reprezentând 20% din impozitul pe profit datorat.

1.666.258 lei \* 20% = 333.251,56 lei

Cheltuielile de sponsorizare sunt deductibile în totalitate, fiind sub valorile calculate mai sus și vor fi scăzute din impozitul pe profit datorat

cheltuieli sponsorizare deductibile **225688**

imp profit datorat 12.2021	1,666,258
ch cu spons care se scad din impozitul datorat	225,688
<b>imp profit datorat 12.2021</b>	<b>1,440,570</b>
dif imp profit de inregistrat dec 2021	1,017,842

**DIRECTOR GENERAL**

LEȘ MARIANA CARMEN

**Șef serviciu financiar contabilitate**

PURDEA MAGDALENA

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2021

Element al capitalului propriu	lei					
	sold la 1 ianuarie 2021	Creșteri total, din care	prin transfer	Reduceri total, din care	prin transfer	Sold la 31.12.2021
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 reprezentând surplusul realizat						
din rezerve din reevaluare						
alte rezerve (cont 1068)	13,989,178 ✓	57,771				14,046,949 ✓
Acțiuni proprii						
rezultatul reportat (cont 1171)						
profit nerepartizat						
pierdere neacoperită						
rezultatul reportat din aplicarea pentru						
prima dată 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 Reglementărilor contabile						
conforme cu Directiva a patra a						
Comunităților Economice Europene						
sold debitor						
sold creditor						
Profitul sau pierderea exercitiului	115,542	5,048,457		115,542		5,048,457
financiar (cont 121)						
sold debitor						
sold creditor	115,542	5,048,457		115,542		5,048,457
Repartizarea profitului						
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>138,480,355</b>	<b>5,106,228</b>	<b>-</b>	<b>115,542</b>	<b>-</b>	<b>143,471,041</b>

Director general

Maria-Carmel Leș

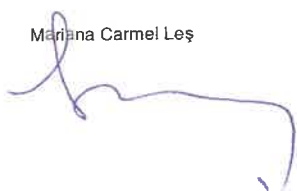
Intocmit,

Purdea Magdalena

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE		31.12.2020	31.12.2021
(+)	<b>Încasări de la clienți</b>	24311420	31271290
(+)	Venituri din exploatare	27933258	36871262
(-)	Creșterea creanțelor	3621838	5840874
(+)	Creșterea veniturilor în avans	0	240902
(-)	<b>Plăți către furnizori și angajați</b>	15430782	28225896
(+)	Cheltuieli din exploatare	22020313	25961656
(-)	Amortizarea	4308764	4639197
(-)	Scăderea cheltuielilor în avans	-131	2423
(-)	Scăderea stocurilor	-379888	-659149
(-)	Creșterea datoriilor	2660786	-3733039
(=)	<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)</b>	8880638	3025393
(-)	Scăderea imobilizărilor financiare	13866	0
(-)	Creșterea imobilizărilor corporale și necorporale	-1485375	964169
(=)	<b>FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII (B)</b>	1471509	-964169
(+)	Venituri financiare	1934853	1653818
(-)	Cheltuieli financiare	6989568	6038919
(-)	Cheltuieli cu impozitul pe profit	742688	1476048
(=)	<b>FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ (C)</b>	-5797403	-5861149
(-)	Alte Plăți	0	0
(+)	Alte Încasări		
(=)	<i>Flux de numerar din alte activități (d)</i>	0	0
(=)	<b>FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)</b>	3116231	-3799925
D1	Disponibil la începutul perioadei	2209382	5325613
D2	Disponibil la sfârșitul perioadei	5325613	1525688

Director general

Mariana Carmel Leș



Intocmit.

Purdea Magdalena



## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2021 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

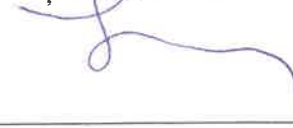
Directorul General al UNIVERST S.A. doamna Leş Mariana Carmen numită prin contract de mandat numarul 971/18.06.2018 în temeiul drepturilor conferite de Statutul si Regulamentul de Organizare si Functionare al UNIVERST S.A. își asumă răspunderea pentru întocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2021 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





Nr.inreg. 495/20.04.2022

## Hotărârea nr. 19/20.04.2022

Consiliul de Administrație al S.C. UNIVERS T S.A., întrunit în ședința din data de 20.04.2020

### HOTĂRĂȘTE

**Art. 1.** Se aprobă situațiile financiare pe anul 2021 ale S.C. 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 31.12.2021 conform anexelor nr. 1-3 care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 2.** Se propune repartizarea rezultatului exercițiului financiar, conform anexei nr. 4 care face parte integranta din prezenta hotărâre.

**Art. 3.** Se aprobă Raportul de gestiune al administratorilor și descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație, conform anexei nr. 5 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 4.** Se aprobă Raportul Consiliului de Administrație pe anul 2021 conform anexei nr. 6 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 5.** Se aprobă Raportul Comitetului de Nominalizare si Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație pe anul 2021, conform anexei nr. 7 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 6.** Se aprobă Raportul de evaluare a activitatii directorilor Univers T SA pe anul 2021, conform anexei nr. 8 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art. 7.** Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se însărcinează Conducerea executivă a societății și Serviciul Financiar-Contabilitate.

**Președintele Consiliului de Administrație**

**Iancu Dănuț**



Nr.inreg. 1324/17.08.2016

**Hotărârea nr. 27/17.08.2016**

**Consiliul de Administrație al S.C. UNIVERS T S.A., întrunit în ședința  
din data de 17.08.2016,**

**HOTĂRĂȘTE**

**Art .1** Se aprobă Manualul de Politici Cotabile si procedurile operaționale revizuite pe Serviciul Financiar-Contabilitate ale Univers T S.A conform anexei la prezenta hotărâre.

**Art. 2** Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se desemnează Compartimentul Management al S.C. UNIVERS T S.A.

**Președinte al Consiliului de Administrație**

**Farkas Marius**



**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 2021**

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
<b>Clasa 1</b>											
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	14.141.391,88	0,00	57.771,18	0,00	0,00	0,00	14.199.163,06	0,00	14.199.163,06	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	13.989.177,88	0,00	57.771,18	0,00	0,00	0,00	14.046.949,06	0,00	14.046.949,06	Alte rezerve
121	0,00	115.542,18	7.092.583,28	7.498.327,49	26.501.573,52	31.028.744,45	33.594.156,80	38.642.614,12	0,00	5.048.457,32	Profit si pierdere
129	0,00	0,00	115.542,18	115.542,18	0,00	0,00	115.542,18	115.542,18	0,00	0,00	Repartizarea profitului
151	0,00	82.455,00	0,00	0,00	32.455,00	241.620,00	32.455,00	324.075,00	0,00	291.620,00	Provizioane pentru riscuri si chelt
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	32.455,00	0,00	0,00	32.455,00	241.620,00	32.455,00	274.075,00	0,00	241.620,00	Alte provizioane pentru riscuri si c
162	0,00	6.542.221,44	972.492,40	0,00	88.408,40	0,00	1.060.900,80	6.542.221,44	0,00	5.481.320,64	Credite bancare pe termen lung
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 termen lung
162.08	0,00	6.542.221,44	972.492,40	0,00	88.408,40	0,00	1.060.900,80	6.542.221,44	0,00	5.481.320,64	Credit investitii decembrie 2014
167	0,00	521.289,46	271.555,88	50.786,45	10,00	11.040,98	271.565,88	583.116,89	0,00	311.551,01	Alte imprumuturi si datorii asimila
167.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Garnitie de buna executie newam
167.05	0,00	9.252,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.252,64	0,00	9.252,64	Garantie buna executie Climarena
167.07	0,00	219.123,00	0,00	0,00	0,00	3.541,50	0,00	222.664,50	0,00	222.664,50	Garantie cota Iulius Mail
167.09	0,00	239.286,47	239.629,23	342,76	0,00	0,00	239.629,23	239.629,23	0,00	0,00	Garantie de buna executie Canior
167.10	0,00	9.556,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.556,20	0,00	9.556,20	Garantie Madagym
167.11	0,00	44.071,15	31.916,65	19.869,81	5,00	7,66	31.921,65	63.948,62	0,00	32.026,97	Garantie de buna executie Zubiru
167.13	0,00	0,00	5,00	14.499,00	0,00	3,08	5,00	14.502,08	0,00	14.497,08	Garantie bune executie Everst Ho
167.14	0,00	0,00	5,00	16.074,88	5,00	7.488,74	10,00	23.563,62	0,00	23.563,62	Garantie buna executie Everest -
<b>Total clasa 1</b>	<b>0,00</b>	<b>145.626.321,19</b>	<b>8.452.173,74</b>	<b>7.722.427,30</b>	<b>26.622.446,92</b>	<b>31.281.405,43</b>	<b>35.074.620,66</b>	<b>184.630.153,92</b>	<b>0,00</b>	<b>149.555.533,26</b>	
<b>Clasa 2</b>											
205	60.602,31	0,00	1.791,48	0,00	0,00	0,00	62.393,79	0,00	62.393,79	0,00	Concesiuni, brevete si alte dreptu
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 necorporale
211	121.094.703,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.094.703,24	0,00	121.094.703,24	0,00	Terenuri si amenajari de terenuri
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	0,00	0,00	0,00	0,00	391.508,24	0,00	391.508,24	0,00	Amenajari de terenuri
212	15.491.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.491.000,00	0,00	15.491.000,00	0,00	Construcții
213	1.299.741,99	0,00	166.532,91	0,00	242.546,77	0,00	1.708.821,67	0,00	1.708.821,67	0,00	Instalatii tehn., mijl. de transp., anit
213.01	1.013.966,95	0,00	163.879,25	0,00	242.546,77	0,00	1.420.392,97	0,00	1.420.392,97	0,00	Echipam. tehnologice (mas, utilaj
213.02	33.644,74	0,00	2.653,66	0,00	0,00	0,00	36.298,40	0,00	36.298,40	0,00	Aparate si instalatii de masura, ca
213.03	252.130,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.130,30	0,00	252.130,30	0,00	Mijloace de transport
214	338.001,86	0,00	79.375,92	5.486,19	39.360,00	0,00	456.737,78	5.486,19	451.251,59	0,00	Mobilier, ap. birou, echipam. de

Simbol cont	Sold Initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
231	9.869.468,17	0,00	1.350.028,85	0,00	311.845,21	164.394,64	11.531.342,23	164.394,64	11.366.947,59	0,00	Imobilizari corporale in curs
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Avansuri acord. pt. imobilizari cor
280	0,00	118.169,55	0,00	6.304,75	0,00	560,16	0,00	125.034,46	0,00	125.034,46	Amortizari privind imobilizari nec
280.05	0,00	51.163,52	0,00	3.354,24	0,00	314,08	0,00	54.831,84	0,00	54.831,84	Amortizarea concesiunilor,brevete
280.08	0,00	67.006,03	0,00	2.950,51	0,00	246,08	0,00	70.202,62	0,00	70.202,62	Amortizarea altor imobilizari neco
281	0,00	6.485.486,13	5.486,19	861.041,73	0,00	95.473,79	5.486,19	7.442.001,65	0,00	7.436.515,46	Amortizari privind imobilizari corpa
281.01	0,00	352.217,88	0,00	15.284,48	0,00	752,60	0,00	368.254,96	0,00	368.254,96	Amortiz.amenajarilor de terenuri
281.02	0,00	5.172.464,97	0,00	721.490,77	0,00	80.238,31	0,00	5.974.194,05	0,00	5.974.194,05	Amortiz.construcțiilor
281.03	0,00	734.423,71	0,00	86.286,29	0,00	8.742,28	0,00	829.452,28	0,00	829.452,28	Amortiz.instal.,mijl.de transp.,anir
281.04	0,00	226.379,57	5.486,19	37.980,19	0,00	5.740,60	5.486,19	270.100,36	0,00	264.614,17	Amortiz.altor imobil.corporale
<b>Total clasa 2</b>	<b>148.231.416,72</b>	<b>6.603.655,68</b>	<b>1.603.215,35</b>	<b>872.832,67</b>	<b>593.751,98</b>	<b>260.428,59</b>	<b>150.428.394,05</b>	<b>7.736.916,94</b>	<b>150.253.017,03</b>	<b>7.561.549,92</b>	
<b>Clasa 3</b>											
301	28.948,88	0,00	504.667,22	488.901,54	38.691,07	43.064,05	572.307,17	531.965,59	40.341,58	0,00	Materii prime
302	3.199,46	0,00	183.581,35	182.755,65	19.825,03	21.979,38	206.605,84	204.735,03	1.870,81	0,00	Materiale consumabile
302.02	1.920,46	0,00	53.248,21	53.248,21	4.727,81	5.891,90	59.896,48	59.140,11	756,37	0,00	Combustibili
302.04	0,00	0,00	11.121,10	10.497,10	1.744,16	2.368,16	12.865,26	12.865,26	0,00	0,00	Piese de schimb
302.08	1.279,00	0,00	119.212,04	119.010,34	13.353,06	13.719,32	133.844,10	132.729,66	1.114,44	0,00	Alte materiale consumabile
302.08.01	946,04	0,00	24.792,17	24.623,77	3.419,65	3.419,65	29.157,86	28.043,42	1.114,44	0,00	Alte mat consumabile administrat
302.08.02	0,00	0,00	46.614,52	46.581,22	5.142,27	5.175,57	51.756,79	51.756,79	0,00	0,00	Alte mat consumabile restaurant
302.08.03	332,96	0,00	46.330,34	46.330,34	4.791,14	5.124,10	51.454,44	51.454,44	0,00	0,00	Alte mat consumabile hotel
302.08.04	0,00	0,00	839,93	839,93	0,00	0,00	839,93	839,93	0,00	0,00	Alte mat consumabile marketing
302.08.05	0,00	0,00	635,08	635,08	0,00	0,00	635,08	635,08	0,00	0,00	Alte mat consumabile marketing
303	301.324,95	0,00	185.528,49	39.449,87	78.976,14	526.379,71	565.829,58	565.829,58	0,00	0,00	MATERIALE CONS CABANA CA
345	0,00	0,00	482.541,86	482.541,86	42.600,77	42.600,77	525.142,63	525.142,63	0,00	0,00	Materiale de natura obiectelor de
357	22.722,60	0,00	-799,17	6.732,09	0,00	3.934,14	21.923,43	10.666,23	11.257,20	0,00	Produce finite
371	0,00	0,00	1.313.983,87	1.313.983,87	104.602,07	104.602,07	1.418.585,94	1.418.585,94	0,00	0,00	Marfuri in custodie sau consignati
371.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Marfuri
371.02	0,00	0,00	198.424,54	198.424,54	13.303,25	13.303,25	211.727,79	211.727,79	0,00	0,00	Marfuri in depozit
371.04	0,00	0,00	1.115.559,33	1.115.559,33	91.298,82	91.298,82	1.206.858,15	1.206.858,15	0,00	0,00	Marfuri in magazin
378	0,00	0,00	746.497,53	746.497,53	55.339,33	55.339,33	801.836,86	801.836,86	0,00	0,00	Marfa magazin 9%
378.02	0,00	0,00	89.715,98	89.715,98	6.125,14	6.125,14	95.841,12	95.841,12	0,00	0,00	Diferente de pret la marfuri
378.04	0,00	0,00	656.781,55	656.781,55	49.214,19	49.214,19	705.995,74	705.995,74	0,00	0,00	Diferente de pret la marfuri in ma
381	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ambalaje
<b>Total clasa 3</b>	<b>356.195,89</b>	<b>0,00</b>	<b>3.416.001,15</b>	<b>3.260.862,41</b>	<b>340.034,41</b>	<b>797.899,45</b>	<b>4.112.231,45</b>	<b>4.058.761,86</b>	<b>53.469,59</b>	<b>0,00</b>	
<b>Clasa 4</b>											
401	0,00	58.340,71	2.369.695,95	2.388.735,28	214.777,75	285.060,80	2.584.473,70	2.732.136,79	0,00	147.663,09	Furnizori
404	0,00	317.971,67	2.183.812,33	1.877.981,05	413.993,67	585.641,70	2.597.806,00	2.781.594,42	0,00	183.788,42	Furnizori de imobilizari
408	0,00	238,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238,63	0,00	238,63	Furnizori - facturi nesosite
409	220.260,00	0,00	454.214,59	377.234,52	-125.153,24	48.467,79	549.321,35	425.702,31	123.619,04	0,00	Furnizori- debitori
409.01	3.126,41	0,00	413.520,45	377.234,52	15.080,19	48.467,79	431.727,05	425.702,31	6.024,74	0,00	Furnizori - debitori pt.cump.de bu
409.01.01	-0,01	0,00	415.623,31	377.234,52	15.080,19	48.467,79	430.703,49	425.702,31	5.001,18	0,00	Furnizori debitori pt.cump.de bun
409.01.02	3.126,42	0,00	-2.102,86	0,00	0,00	0,00	1.023,56	0,00	1.023,56	0,00	Ambalaje returnabile
409.02	240,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240,53	0,00	240,53	0,00	Furnizon -debitori pt.prestari serv.
409.03	216.893,06	0,00	40.694,14	0,00	-140.233,43	0,00	117.353,77	0,00	117.353,77	0,00	Avansuri acordate pentru imobiliz
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 imobiliz

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
411	206.003,82	0,00	2.271.151,07	2.224.151,42	237.434,65	257.402,57	2.714.589,54	2.481.553,99	233.035,55	0,00	Clienti
411.01	115.740,81	0,00	2.271.151,07	2.219.311,42	183.723,62	218.460,66	2.570.615,50	2.437.772,08	132.843,42	0,00	Clienti
411.08	90.263,01	0,00	0,00	4.840,00	53.711,03	38.941,91	143.974,04	43.781,91	100.192,13	0,00	Clienti incerti sau in litigiu
419	0,00	131.923,99	61.989,07	-3.149,05	2.768,91	-6.501,96	64.757,98	122.272,98	0,00	57.515,00	Clienti - creditor
421	0,00	143.409,00	2.890.008,51	2.920.744,50	307.863,75	289.861,75	3.197.872,26	3.354.015,25	0,00	156.142,99	Personal - remuneratii datorate
423	0,00	0,00	249.553,00	249.553,00	7.061,00	7.061,00	256.614,00	256.614,00	0,00	0,00	Personal - ajutoare materiale date
424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Participarea personalului la profit
425	0,00	0,00	38.300,00	38.300,00	2.200,00	2.200,00	40.500,00	40.500,00	0,00	0,00	Avansuri acordate personalului
426	0,00	1.492,00	1.355,00	1.355,00	0,00	0,00	1.355,00	2.847,00	0,00	1.492,00	Drepturi de personal neridicate
426.07	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	699,00	0,00	699,00	Blaj Gheorghina
426.107	0,00	0,00	103,00	103,00	0,00	0,00	103,00	103,00	0,00	0,00	Suciu Ioan
426.11	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	699,00	0,00	699,00	Benko Karcsi
426.116	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.252,00	0,00	0,00	Moldovan Rafila
426.60	0,00	38,00	1.252,00	0,00	0,00	0,00	1.252,00	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	Hoidis A.
427	0,00	4.055,00	29.616,00	29.537,00	3.976,00	1.988,00	33.592,00	35.580,00	0,00	1.988,00	Retineri din remuneratii datorate t
427.01	0,00	4.055,00	29.616,00	29.537,00	3.976,00	1.988,00	33.592,00	35.580,00	0,00	1.988,00	Retineri Car
428	356,83	0,00	411,17	900,00	444,83	150,00	1.212,83	1.050,00	162,83	0,00	Alte datorii si creante in legatura c
428.01	0,00	0,00	300,00	600,00	300,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	Alte datorii in legatura cu personal
428.01.01	0,00	0,00	300,00	600,00	300,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	DUNCA DANIELA
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	356,83	0,00	111,17	300,00	144,83	150,00	612,83	450,00	162,83	0,00	Alte creante in legatura cu perso
428.02.02	188,83	0,00	-188,83	0,00	144,83	0,00	144,83	0,00	144,83	0,00	Fesnic Andrei
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
428.02.39	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	150,00	300,00	450,00	-150,00	0,00	Dunca Daniela
428.02.53	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	Hurgoi Cornelia
428.02.83	49,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	0,00	49,00	0,00	Todor Alexandru
431	0,00	298.572,48	1.257.705,00	1.068.273,00	114.229,00	113.504,00	1.371.934,00	1.480.349,48	0,00	108.415,48	Asigurari sociale
431.02	0,00	211.591,48	899.586,00	766.696,00	83.790,00	82.591,00	983.376,00	1.060.878,48	0,00	77.502,48	Contributia personalului la asig. sc
431.04	0,00	86.981,00	358.119,00	301.577,00	30.439,00	30.913,00	388.558,00	419.471,00	0,00	30.913,00	Contrib. personalului pt.asig.soc.d
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.concedii de boa
436	0,00	22.407,00	80.157,00	68.040,00	10.290,00	6.975,00	90.447,00	97.422,00	0,00	6.975,00	Contributie asiguratorie munca
438	21.212,00	0,00	15.726,00	21.696,00	0,00	0,00	36.938,00	21.696,00	15.242,00	0,00	Alte datorii si creante sociale
438.02	21.212,00	0,00	15.726,00	21.696,00	0,00	0,00	36.938,00	21.696,00	15.242,00	0,00	Alte creante sociale
441	0,00	1.014.112,78	1.327.037,00	454.021,00	141.096,78	1.053.127,00	1.468.133,78	2.521.260,78	0,00	1.053.127,00	Impozitul pe profit
441.01	0,00	1.000.419,78	1.320.350,00	453.827,00	133.896,78	1.017.843,00	1.454.246,78	2.472.089,78	0,00	1.017.843,00	Impozitul pe profit
441.05	0,00	13.693,00	6.687,00	194,00	7.200,00	35.284,00	13.887,00	49.171,00	0,00	35.284,00	Impozitul specific unor activitati
442	2.173,82	0,00	1.259.910,47	1.041.177,95	207.591,63	314.516,50	1.471.993,33	1.358.011,86	113.981,47	0,00	Taxa pe valoare adaugata
442.03	0,00	2.317,41	5.916,76	3.599,35	0,00	0,00	5.916,76	5.916,76	0,00	0,00	TVA de plata
442.04	2.456,85	0,00	358.168,31	140.594,76	84.793,56	191.737,78	445.418,72	332.332,54	113.086,18	0,00	TVA de recuperat
442.06	0,00	0,00	536.910,96	536.910,96	100.045,59	100.045,59	636.956,55	636.956,55	0,00	0,00	TVA deductibila
442.07	0,00	0,00	213.246,09	213.246,09	14.711,70	14.711,70	227.957,79	227.957,79	0,00	0,00	TVA colectata
442.08	2.034,38	0,00	145.668,35	146.826,79	8.040,78	8.021,43	154.848,22	154.848,22	895,29	0,00	TVA neexigibila
442.08.01	0,00	0,00	31.681,23	31.681,23	2.124,05	2.124,05	33.805,28	33.805,28	0,00	0,00	TVA neexigibila

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
442.08.04	2.034,38	0,00	60.723,87	61.882,31	1.378,81	1.359,46	64.137,06	63.241,77	895,29	0,00	TVA neexigibil pt facturi cu TVA la
442.08.05	0,00	0,00	53.263,25	53.263,25	4.537,92	4.537,92	57.801,17	57.801,17	0,00	0,00	TVA neexigibila 9%
444	0,00	24.356,00	190.806,00	205.908,00	39.458,00	21.852,00	230.264,00	252.116,00	0,00	21.852,00	Impozitul pe venituri de natura sa
445	41.725,00	0,00	929.832,00	965.068,00	247.111,00	247.391,00	1.218.668,00	1.212.459,00	6.209,00	0,00	Subventii
445.01	41.725,00	0,00	203.907,00	239.143,00	6.209,00	6.489,00	251.841,00	245.632,00	6.209,00	0,00	Subventie AJOFM
445.02	0,00	0,00	725.925,00	725.925,00	0,00	0,00	725.925,00	725.925,00	0,00	0,00	Subventie Grant Capital de lucru
445.03	0,00	0,00	0,00	0,00	240.902,00	240.902,00	240.902,00	240.902,00	0,00	0,00	Subventie grant Horeca
446	0,00	468,80	187.757,50	188.185,39	59.157,50	59.152,62	246.915,00	247.806,81	0,00	891,81	Alte impozite, taxe si varsaminte
446.04	0,00	-0,50	394,50	394,50	131,50	131,50	526,00	525,50	0,00	-0,50	Taxa mijloace de transport
446.05	0,00	0,00	133.668,00	133.668,00	44.556,00	44.556,00	178.224,00	178.224,00	0,00	0,00	Impozit cladiri
446.06	0,00	0,00	39.771,00	39.771,00	13.257,00	13.257,00	53.028,00	53.028,00	0,00	0,00	Impozit teren
446.07	0,00	0,00	450,00	450,00	150,00	150,00	600,00	600,00	0,00	0,00	Taxa afisaj firma
446.08	0,00	469,30	13.474,00	13.901,89	1.063,00	1.058,12	14.537,00	15.429,31	0,00	892,31	Alte taxe
447	0,00	5.300,00	5.300,00	0,00	6.903,00	6.903,00	12.203,00	12.203,00	0,00	0,00	Fonduri speciale - taxe si varsaminte
448	0,00	5.300,00	5.300,00	0,00	6.903,00	6.903,00	12.203,00	12.203,00	0,00	0,00	Fond 4% persoane cu handicap
448.01	0,00	22.582,00	19.014,00	0,00	3.568,00	0,00	22.582,00	22.582,00	0,00	0,00	Fond 4% persoane cu handicap
457	0,00	2.153.046,00	2.210.818,00	57.772,00	0,00	0,00	2.210.818,00	2.210.818,00	0,00	0,00	Alte datorii si creante cu bugetul statului
458	2.184.348,99	0,00	3.079.726,74	4.982.823,35	30.698.240,55	24.039.181,93	35.962.316,28	29.022.005,28	6.940.311,00	0,00	Alte datorii si creante cu bugetul statului
458.01	2.184.348,99	0,00	3.079.726,74	4.982.823,35	30.698.240,55	24.039.181,93	35.962.316,28	29.022.005,28	6.940.311,00	0,00	Alte datorii si creante cu bugetul statului
458.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Dividende de plata
461	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	Decontari din operatii in participatii
462	0,00	124.466,72	26.248,51	22.159,19	0,00	0,00	26.248,51	148.816,71	0,00	122.568,20	Debitori diversi
462.01	0,00	124.466,72	26.248,51	22.159,19	0,00	0,00	26.248,51	148.816,71	0,00	122.568,20	Creditori diversi
471	3.676,23	0,00	254.515,90	187.584,74	5.000,05	69.508,52	263.192,18	257.093,26	6.098,92	0,00	Garantii
472	0,00	0,00	725.925,00	725.925,00	0,00	240.902,00	725.925,00	966.827,00	0,00	240.902,00	Cheltuieli inregistrate in avans
473	0,00	0,00	1.093,22	1.093,22	0,00	0,00	1.093,22	1.093,22	0,00	0,00	Venituri inregistrate in avans
4753	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Decontari din operatii in curs de executie
491	0,00	90.262,80	780,00	0,00	43.001,91	53.711,24	43.781,91	143.974,04	0,00	100.192,13	Subventii pentru investitii
Total clasa 4	2.732.074,10	4.415.322,99	22.122.459,03	20.095.069,56	32.641.014,74	27.700.247,26	57.495.547,87	52.210.639,81	7.488.659,81	2.203.751,75	Provizioane pt.deprecierea creantelor
Clasa 5											
512	5.316.642,94	0,00	10.164.482,94	13.837.607,26	1.136.009,27	1.286.890,31	16.617.135,15	15.124.497,57	1.492.637,58	0,00	Conturi curente la banci
512.01	5.312.619,91	0,00	10.146.537,35	13.819.327,09	1.135.704,18	1.286.785,00	16.594.861,44	15.106.112,09	1.488.749,35	0,00	Conturi curente la banci in lei
512.01.01	3.666.442,90	0,00	5.915.534,90	9.221.760,35	627.152,81	755.852,80	10.209.130,61	9.977.613,15	231.517,46	0,00	Cont curent CEC
512.01.02	9.419,54	0,00	87.342,04	81.592,31	0,00	2.331,00	96.761,58	83.923,31	12.838,27	0,00	Cont curent BRD
512.01.03	70.531,65	0,00	20.287,11	90.500,00	2.140,53	9,66	92.959,29	90.500,00	2.459,29	0,00	Cont curent Trezorerie
512.01.04	37,66	0,00	350,00	378,00	0,00	0,00	387,66	387,66	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	123.086,72	0,00	21.277,18	26.248,51	2.320,15	0,00	146.684,05	26.248,51	120.435,54	0,00	Cont garantii BRD
512.01.07	866.055,83	0,00	6.594,03	0,00	948,06	308.781,39	873.597,92	308.781,39	564.816,53	0,00	Cont deposite CEC
512.01.09	5.597,18	0,00	7.500,00	9.996,31	0,00	2.158,07	13.097,18	12.154,38	942,80	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	285.667,63	0,00	2.225.865,98	2.308.597,51	162.389,28	135.424,89	2.673.922,89	2.444.022,40	229.900,49	0,00	Cont curent lei BRTL

Simbol cont	Sold Initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
512.01.16	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	283.357,77	0,00	50.786,45	271.555,88	7.499,48	10,00	341.643,70	271.565,88	70.077,82	0,00	Cont garantii buna executie CEC
512.01.20	2.423,03	0,00	976.185,91	973.884,47	92.351,87	82.217,19	1.070.960,81	1.056.101,66	14.859,15	0,00	Cont POS Transilvania
512.01.21	0,00	0,00	834.813,75	834.813,75	0,00	0,00	834.813,75	834.813,75	0,00	0,00	Cont Grant Capital de Lucru
512.01.22	0,00	0,00	0,00	0,00	240.902,00	0,00	240.902,00	0,00	240.902,00	0,00	Cont Grant Horeca
512.04	3.896,93	0,00	71,69	280,17	16,27	41,69	3.984,89	321,86	3.663,03	0,00	Conturi la banci in deize
512.04.03	3.896,93	0,00	71,69	280,17	16,27	41,69	3.984,89	321,86	3.663,03	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 VBBU
512.04.06	0,00	0,02	26.037,58	0,00	163,10	167,82	26.200,68	167,84	26.032,84	0,00	Cont EURO BTRL
512.05	126,10	0,00	17.873,90	18.000,00	288,82	63,62	18.288,82	18.063,62	225,20	0,00	Sume in curs de decontare
531	6.420,23	0,00	1.173.005,23	1.169.784,64	66.892,82	73.865,56	1.246.318,28	1.243.650,20	2.668,08	0,00	Casa
531.01	6.420,23	0,00	1.173.005,23	1.169.784,64	66.892,82	73.865,56	1.246.318,28	1.243.650,20	2.668,08	0,00	Casa in lei
531.01.01	5.670,23	0,00	1.173.005,23	1.169.784,64	66.892,82	73.865,56	1.245.568,28	1.243.650,20	1.918,08	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	2.550,00	0,00	184.250,00	185.700,00	44.640,00	41.390,00	231.440,00	227.090,00	4.350,00	0,00	Alte valori
532.08	2.550,00	0,00	184.250,00	185.700,00	44.640,00	41.390,00	231.440,00	227.090,00	4.350,00	0,00	Alte valori
532.08.01	0,00	0,00	164.800,00	164.800,00	41.290,00	41.290,00	206.090,00	206.090,00	0,00	0,00	Alte valori - fichete acordate salari
532.08.02	2.550,00	0,00	19.450,00	20.900,00	3.350,00	100,00	25.350,00	21.000,00	4.350,00	0,00	Alte valori-tichete acceptate de la
542	0,00	0,00	5.371,07	5.226,24	142,27	287,10	5.513,34	5.513,34	0,00	0,00	Avansuri de trezorerie
581	0,00	0,00	3.385.081,96	3.382.567,97	540.505,22	543.019,21	3.925.587,18	3.925.587,18	0,00	0,00	Viramente interne
<b>Total clasa 5</b>	<b>5.325.613,17</b>	<b>0,02</b>	<b>14.938.228,78</b>	<b>18.580.886,11</b>	<b>1.788.352,68</b>	<b>1.945.620,00</b>	<b>22.082.194,63</b>	<b>20.526.506,13</b>	<b>1.525.688,50</b>	<b>0,00</b>	
<b>Clasa 6</b>											
601	0,00	0,00	487.061,80	487.061,80	43.064,05	43.064,05	530.125,85	530.125,85	0,00	0,00	Cheltuieli cu materiile prime
602	0,00	0,00	183.529,05	183.529,05	21.979,38	21.979,38	205.508,43	205.508,43	0,00	0,00	Cheltuieli cu materialele consumabile
602.02	0,00	0,00	53.248,21	53.248,21	5.891,90	5.891,90	59.140,11	59.140,11	0,00	0,00	Cheltuieli privind combustibilii
602.04	0,00	0,00	11.270,50	11.270,50	2.368,16	2.368,16	13.638,66	13.638,66	0,00	0,00	Cheltuieli privind piesele de schimb
602.08	0,00	0,00	119.010,34	119.010,34	13.719,32	13.719,32	132.729,66	132.729,66	0,00	0,00	Cheltuieli privind alte materiale consumabile
602.08.01	0,00	0,00	24.623,77	24.623,77	3.419,65	3.419,65	28.043,42	28.043,42	0,00	0,00	Ch administrativ
602.08.02	0,00	0,00	46.581,22	46.581,22	5.175,57	5.175,57	51.756,79	51.756,79	0,00	0,00	Ch restaurant
602.08.03	0,00	0,00	46.330,34	46.330,34	5.124,10	5.124,10	51.454,44	51.454,44	0,00	0,00	Ch. Hotel
602.08.04	0,00	0,00	839,93	839,93	0,00	0,00	839,93	839,93	0,00	0,00	Chelt mat cons MK
602.08.05	0,00	0,00	635,08	635,08	0,00	0,00	635,08	635,08	0,00	0,00	Mat cons Cabana Calatele
603	0,00	0,00	39.110,24	39.110,24	534.344,38	534.344,38	573.454,62	573.454,62	0,00	0,00	Cheltuieli privind materialele de natura
603.01	0,00	0,00	39.110,24	39.110,24	528.428,53	528.428,53	567.538,77	567.538,77	0,00	0,00	Ch univers t
603.99	0,00	0,00	0,00	0,00	5.915,85	5.915,85	5.915,85	5.915,85	0,00	0,00	Ch iulius mail
604	0,00	0,00	0,00	0,00	12,52	12,52	12,52	12,52	0,00	0,00	Cheltuieli privind materialele nesti
604.99	0,00	0,00	0,00	0,00	12,52	12,52	12,52	12,52	0,00	0,00	Ch iulius mail
605	0,00	0,00	338.631,50	338.631,50	3.826.119,69	3.826.119,69	4.164.751,19	4.164.751,19	0,00	0,00	Cheltuieli privind energia si apa
605.02	0,00	0,00	103.962,86	103.962,86	53.730,76	53.730,76	157.693,62	157.693,62	0,00	0,00	Ch gaz hotel
605.03	0,00	0,00	3.009,85	3.009,85	734,54	734,54	3.744,39	3.744,39	0,00	0,00	Ch cu energia electrica huedin
605.04	0,00	0,00	204.020,11	204.020,11	31.221,08	31.221,08	235.241,19	235.241,19	0,00	0,00	Ch cu energia electrica hotel
605.06	0,00	0,00	27.638,68	27.638,68	4.382,91	4.382,91	32.021,59	32.021,59	0,00	0,00	Ch cu apa hotel
605.98	0,00	0,00	0,00	0,00	201.453,14	201.453,14	201.453,14	201.453,14	0,00	0,00	Ch UBC
605.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.534.597,26	3.534.597,26	3.534.597,26	3.534.597,26	0,00	0,00	Ch iulius mail



Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
607	0,00	0,00	482.541,86	482.541,86	44.600,77	44.600,77	527.142,63	527.142,63	0,00	0,00	Cheltuieli privind marfurile
607.01	0,00	0,00	482.541,86	482.541,86	42.600,77	42.600,77	525.142,63	525.142,63	0,00	0,00	Ch univers t
607.99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	Ch iulius mail
609	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Cheltuieli cu reduceri comerciale
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	42.052,82	42.052,82	756.675,58	756.675,58	798.728,40	798.728,40	0,00	0,00	Cheltuieli de intretinere si reparati
611.01	0,00	0,00	42.052,82	42.052,82	730,85	730,85	42.783,67	42.783,67	0,00	0,00	Ch univers t
611.98	0,00	0,00	0,00	0,00	23.872,94	23.872,94	23.872,94	23.872,94	0,00	0,00	Chelt UBC
611.99	0,00	0,00	0,00	0,00	732.071,79	732.071,79	732.071,79	732.071,79	0,00	0,00	Ch iulius mail
612	0,00	0,00	0,00	0,00	394,86	394,86	394,86	394,86	0,00	0,00	Cheltuieli cu redeventele, locatiile
612.98	0,00	0,00	0,00	0,00	394,86	394,86	394,86	394,86	0,00	0,00	Ch UBC
613	0,00	0,00	16.170,24	16.170,24	100.824,37	100.824,37	116.994,61	116.994,61	0,00	0,00	Cheltuieli cu primele de asigurare
613.01	0,00	0,00	16.170,24	16.170,24	11.249,02	11.249,02	27.419,26	27.419,26	0,00	0,00	Ch Univers t
613.98	0,00	0,00	0,00	0,00	10.686,73	10.686,73	10.686,73	10.686,73	0,00	0,00	Ch UBC
613.99	0,00	0,00	0,00	0,00	78.888,62	78.888,62	78.888,62	78.888,62	0,00	0,00	Ch iulius Mail
622	0,00	0,00	38.006,79	38.006,79	14.584,88	14.584,88	52.591,67	52.591,67	0,00	0,00	Cheltuieli privind comisiunile si
622.01	0,00	0,00	38.006,79	38.006,79	3.464,30	3.464,30	41.471,09	41.471,09	0,00	0,00	Ch Univers t
622.98	0,00	0,00	0,00	0,00	11.120,58	11.120,58	11.120,58	11.120,58	0,00	0,00	Ch UBC
623	0,00	0,00	36.189,46	36.189,46	12.235,50	12.235,50	48.424,96	48.424,96	0,00	0,00	Cheltuieli de protocol, reclama si
623.01	0,00	0,00	34.418,25	34.418,25	8.712,35	8.712,35	43.130,60	43.130,60	0,00	0,00	Ch cu publicitatea
623.02	0,00	0,00	1.771,21	1.771,21	3.523,15	3.523,15	5.294,36	5.294,36	0,00	0,00	Ch cu protocol
624	0,00	0,00	1.404,60	1.404,60	25,00	25,00	1.429,60	1.429,60	0,00	0,00	Cheltuieli cu transportul de bunuri
624.01	0,00	0,00	1.404,60	1.404,60	25,00	25,00	1.429,60	1.429,60	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, detasari s
626	0,00	0,00	30.268,19	30.268,19	2.471,73	2.471,73	32.739,92	32.739,92	0,00	0,00	Cheltuieli postale si taxe de teleco
626.01	0,00	0,00	30.268,19	30.268,19	2.422,83	2.422,83	32.691,02	32.691,02	0,00	0,00	Ch Univers T
626.98	0,00	0,00	0,00	0,00	1,25	1,25	1,25	1,25	0,00	0,00	Ch UBC
626.99	0,00	0,00	0,00	0,00	47,65	47,65	47,65	47,65	0,00	0,00	Ch iulius Mail
627	0,00	0,00	17.624,55	17.624,55	171.231,59	171.231,59	188.856,14	188.856,14	0,00	0,00	Cheltuieli cu serviciile bancare si
627.01	0,00	0,00	17.624,55	17.624,55	1.719,43	1.719,43	19.343,98	19.343,98	0,00	0,00	Ch Univers T
627.98	0,00	0,00	0,00	0,00	6.049,39	6.049,39	6.049,39	6.049,39	0,00	0,00	Ch UBC
627.99	0,00	0,00	0,00	0,00	163.462,77	163.462,77	163.462,77	163.462,77	0,00	0,00	Ch iulius mail
628	0,00	0,00	264.105,73	264.105,73	8.706.381,04	8.706.381,04	8.970.486,77	8.970.486,77	0,00	0,00	Alte cheltuieli cu servicii prestate
628.01	0,00	0,00	264.105,73	264.105,73	56.366,43	56.366,43	320.472,16	320.472,16	0,00	0,00	Ch Univers t
628.98	0,00	0,00	0,00	0,00	728.380,28	728.380,28	728.380,28	728.380,28	0,00	0,00	Ch UBC
628.99	0,00	0,00	0,00	0,00	7.921.634,33	7.921.634,33	7.921.634,33	7.921.634,33	0,00	0,00	Ch iulius mail
635	0,00	0,00	176.563,45	176.563,45	556.294,75	556.294,75	732.858,20	732.858,20	0,00	0,00	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si
635.01	0,00	0,00	176.563,45	176.563,45	59.011,75	59.011,75	235.575,20	235.575,20	0,00	0,00	Ch univers t
635.98	0,00	0,00	0,00	0,00	56.707,00	56.707,00	56.707,00	56.707,00	0,00	0,00	Ch UBC
635.99	0,00	0,00	0,00	0,00	440.576,00	440.576,00	440.576,00	440.576,00	0,00	0,00	Ch iulius mail
641	0,00	0,00	2.779.813,00	2.779.813,00	290.051,00	290.051,00	3.069.864,00	3.069.864,00	0,00	0,00	Cheltuieli cu salariile personalului
641.01	0,00	0,00	2.779.813,00	2.779.813,00	285.869,00	285.869,00	3.065.682,00	3.065.682,00	0,00	0,00	Ch univers t
641.98	0,00	0,00	0,00	0,00	882,25	882,25	882,25	882,25	0,00	0,00	Ch UBC
641.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.299,75	3.299,75	3.299,75	3.299,75	0,00	0,00	Ch iulius mail
642	0,00	0,00	148.100,00	148.100,00	17.640,00	17.640,00	165.740,00	165.740,00	0,00	0,00	Tikete masa salariati

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	0,00	0,00	274.620,00	274.620,00	48.262,50	48.262,50	322.882,50	322.882,50	0,00	0,00	Cheltuieli priv.asigurarile si protec
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.
645.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ch univers t
645.08.01	0,00	0,00	274.620,00	274.620,00	48.262,50	48.262,50	322.882,50	322.882,50	0,00	0,00	Alte cheltuieli priv.asig.si protectia
645.08.98	0,00	0,00	274.620,00	274.620,00	47.953,00	47.953,00	322.573,00	322.573,00	0,00	0,00	Ch Univers t
645.08.99	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00	Ch UBC One
646	0,00	0,00	0,00	0,00	189,50	189,50	189,50	189,50	0,00	0,00	Ch. Iulius Mall
646.01	0,00	0,00	68.040,00	68.040,00	7.070,75	7.070,75	75.110,75	75.110,75	0,00	0,00	Chelt cu contrib.asiguratorie mun
646.98	0,00	0,00	68.040,00	68.040,00	6.975,00	6.975,00	75.015,00	75.015,00	0,00	0,00	Ch Univers T
646.99	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00	21,00	21,00	0,00	0,00	Ch UBC One
654	0,00	0,00	0,00	0,00	74,75	74,75	74,75	74,75	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
654.01	0,00	0,00	0,00	0,00	38.941,91	38.941,91	38.941,91	38.941,91	0,00	0,00	Pierderi din creante si debitori div
658	0,00	0,00	0,00	0,00	38.941,91	38.941,91	38.941,91	38.941,91	0,00	0,00	Ch univers t
658.01	0,00	0,00	73.673,46	73.673,46	372.418,43	372.418,43	446.091,89	446.091,89	0,00	0,00	Alte cheltuieli de exploatare
658.01.01	0,00	0,00	72.817,09	72.817,09	60,25	60,25	72.877,34	72.877,34	0,00	0,00	Despagubiri, amenzi si penalitati
658.01.99	0,00	0,00	72.817,09	72.817,09	0,00	0,00	72.817,09	72.817,09	0,00	0,00	Ch univers t
658.02	0,00	0,00	0,00	0,00	60,25	60,25	60,25	60,25	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.02.99	0,00	0,00	0,00	0,00	122.482,50	122.482,50	122.482,50	122.482,50	0,00	0,00	Donatii si subventii acordate
658.03	0,00	0,00	0,00	0,00	122.482,50	122.482,50	122.482,50	122.482,50	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
658.03.89	0,00	0,00	0,00	0,00	770,75	770,75	770,75	770,75	0,00	0,00	Cheltuieli priv.activele ced.si alte
658.03.99	0,00	0,00	0,00	0,00	82,68	82,68	82,68	82,68	0,00	0,00	Ch UBC
658.04	0,00	0,00	0,00	0,00	688,07	688,07	688,07	688,07	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.04.98	0,00	0,00	0,00	0,00	225.687,90	225.687,90	225.687,90	225.687,90	0,00	0,00	Penalitati agenti economici
658.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	19.702,10	19.702,10	19.702,10	19.702,10	0,00	0,00	Ch UBC
658.07	0,00	0,00	0,00	0,00	205.985,80	205.985,80	205.985,80	205.985,80	0,00	0,00	Ch Iulius mall
658.07.99	0,00	0,00	0,00	0,00	14.254,18	14.254,18	14.254,18	14.254,18	0,00	0,00	Cheltuieli priv. calamitatile si alte
658.08	0,00	0,00	856,37	856,37	9.162,85	9.162,85	10.019,22	10.019,22	0,00	0,00	Ch. Iulius Mall
658.08.01	0,00	0,00	856,37	856,37	0,12	0,12	856,49	856,49	0,00	0,00	Alte cheltuieli de exploatare
658.08.98	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	Ch univers t
658.08.99	0,00	0,00	0,00	0,00	9.161,73	9.161,73	9.161,73	9.161,73	0,00	0,00	Ch UBC One
665	0,00	0,00	281,81	281,81	2.192.820,24	2.192.820,24	2.193.102,05	2.193.102,05	0,00	0,00	Ch Iulius mall
665.01	0,00	0,00	281,81	281,81	3.620,61	3.620,61	3.902,42	3.902,42	0,00	0,00	Cheltuieli din diferente de curs va
665.98	0,00	0,00	0,00	0,00	259.707,97	259.707,97	259.707,97	259.707,97	0,00	0,00	Ch univers t
665.99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.929.491,66	1.929.491,66	1.929.491,66	1.929.491,66	0,00	0,00	Ch UBC
666	0,00	0,00	304.527,25	304.527,25	3.541.289,81	3.541.289,81	3.845.817,06	3.845.817,06	0,00	0,00	Cheltuieli privind dobanzile
666.01	0,00	0,00	304.527,25	304.527,25	24.785,30	24.785,30	329.312,55	329.312,55	0,00	0,00	Ch univers t
666.98	0,00	0,00	0,00	0,00	409.023,57	409.023,57	409.023,57	409.023,57	0,00	0,00	Ch UBC
666.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.107.480,94	3.107.480,94	3.107.480,94	3.107.480,94	0,00	0,00	Ch Iulius mall
681	0,00	0,00	867.346,48	867.346,48	4.148.711,79	4.148.711,79	5.016.058,27	5.016.058,27	0,00	0,00	Cheltuieli de exploatare privind ar
681.01	0,00	0,00	867.346,48	867.346,48	3.771.850,78	3.771.850,78	4.639.197,26	4.639.197,26	0,00	0,00	Chelt.de expl.privind amortizarea
681.01.98	0,00	0,00	0,00	0,00	96.033,95	96.033,95	96.380,43	96.380,43	0,00	0,00	Ch univers t
681.01.99	0,00	0,00	0,00	0,00	418.818,25	418.818,25	418.818,25	418.818,25	0,00	0,00	Ch UBC
681.02	0,00	0,00	0,00	0,00	3.256.998,58	3.256.998,58	3.256.998,58	3.256.998,58	0,00	0,00	Ch Iulius mall
681.02.99	0,00	0,00	0,00	0,00	295.331,03	295.331,03	295.331,03	295.331,03	0,00	0,00	Chelt.de expl.privind prov.pt.riscu

Simbol cont	Sold Initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
681.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	295.331,03	295.331,03	295.331,03	295.331,03	0,00	0,00	Cheit prov Univers T
681.04	0,00	0,00	0,00	0,00	81.529,98	81.529,98	81.529,98	81.529,98	0,00	0,00	Cheit.de expl.privind prov.pt.depr.
681.04.98	0,00	0,00	0,00	0,00	4.035,11	4.035,11	4.035,11	4.035,11	0,00	0,00	Ch UBC
681.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	77.494,87	77.494,87	77.494,87	77.494,87	0,00	0,00	Ch Iulius mall
691	0,00	0,00	422.727,00	422.727,00	1.017.843,00	1.017.843,00	1.440.570,00	1.440.570,00	0,00	0,00	Cheituiei cu impozitul pe profit
695	0,00	0,00	194,00	194,00	35.284,00	35.284,00	35.478,00	35.478,00	0,00	0,00	Cheituiei privind impozitul specific
<b>Total clasa 6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.092.583,28</b>	<b>7.092.583,28</b>	<b>26.501.573,52</b>	<b>26.501.573,52</b>	<b>33.594.156,80</b>	<b>33.594.156,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Clasa 7</b>											
703	0,00	0,00	88,14	88,14	0,00	0,00	88,14	88,14	0,00	0,00	Venituri din vinzarea produselor re
703.01	0,00	0,00	88,14	88,14	0,00	0,00	88,14	88,14	0,00	0,00	Venituri Univers T
704	0,00	0,00	1.165.078,62	1.165.078,62	97.166,35	97.166,35	1.262.244,97	1.262.244,97	0,00	0,00	Venituri din lucrari exec.si servicii
704.01	0,00	0,00	1.165.078,62	1.165.078,62	78.231,77	78.231,77	1.243.310,39	1.243.310,39	0,00	0,00	Venituri cazare hotel
704.99	0,00	0,00	0,00	0,00	18.934,58	18.934,58	18.934,58	18.934,58	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
706	0,00	0,00	3.235.679,62	3.235.679,62	18.220.076,27	18.220.076,27	21.455.755,89	21.455.755,89	0,00	0,00	Venituri din redevente, locatii si c
706.01	0,00	0,00	2.843.517,16	2.843.517,16	259.451,23	259.451,23	3.102.968,39	3.102.968,39	0,00	0,00	Cota Iulius Mall
706.02	0,00	0,00	155.952,88	155.952,88	12.372,50	12.372,50	168.325,38	168.325,38	0,00	0,00	Chirii cladirea II
706.03	0,00	0,00	236.209,58	236.209,58	21.551,18	21.551,18	257.760,76	257.760,76	0,00	0,00	Cota asociere United Bussines O
706.98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.704.425,65	1.704.425,65	1.704.425,65	1.704.425,65	0,00	0,00	Venituri UBC
706.99	0,00	0,00	0,00	0,00	16.222.275,71	16.222.275,71	16.222.275,71	16.222.275,71	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
707	0,00	0,00	1.218.399,81	1.218.399,81	84.104,20	84.104,20	1.302.504,01	1.302.504,01	0,00	0,00	Venituri din vinzarea marfurilor
707.01	0,00	0,00	1.014.923,85	1.014.923,85	67.253,60	67.253,60	1.082.177,45	1.082.177,45	0,00	0,00	Venituri din vanzarea restaurant
707.02	0,00	0,00	183.880,14	183.880,14	11.058,04	11.058,04	194.938,18	194.938,18	0,00	0,00	Venituri din vz mic dejun
707.03	0,00	0,00	19.595,82	19.595,82	2.120,30	2.120,30	21.716,12	21.716,12	0,00	0,00	Venituri din vz marfa minibar
707.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.672,26	3.672,26	3.672,26	3.672,26	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
708	0,00	0,00	199.908,37	199.908,37	11.262.760,54	11.262.760,54	11.462.668,91	11.462.668,91	0,00	0,00	Venituri din activitati diverse
708.01	0,00	0,00	130.512,28	130.512,28	28.912,18	28.912,18	159.424,46	159.424,46	0,00	0,00	Venituri din servicii hoteliere
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 Mall
708.05	0,00	0,00	69.396,09	69.396,09	4.781,39	4.781,39	74.177,48	74.177,48	0,00	0,00	Vn parcare
708.98	0,00	0,00	0,00	0,00	807.130,27	807.130,27	807.130,27	807.130,27	0,00	0,00	Venituri UBC
708.99	0,00	0,00	0,00	0,00	10.421.936,70	10.421.936,70	10.421.936,70	10.421.936,70	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
709	0,00	0,00	0,00	0,00	-582.282,68	-582.282,68	-582.282,68	-582.282,68	0,00	0,00	Reduceri comerciale acordate
709.98	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.196,13	-4.196,13	-4.196,13	-4.196,13	0,00	0,00	UBC One
709.99	0,00	0,00	0,00	0,00	-578.086,55	-578.086,55	-578.086,55	-578.086,55	0,00	0,00	Iulius mall
711	0,00	0,00	482.541,86	482.541,86	42.600,77	42.600,77	525.142,63	525.142,63	0,00	0,00	Variatia stocurilor
741	0,00	0,00	929.740,00	929.740,00	6.209,00	6.209,00	935.949,00	935.949,00	0,00	0,00	Venituri din subvenții de exploatare
741.06	0,00	0,00	725.925,00	725.925,00	0,00	0,00	725.925,00	725.925,00	0,00	0,00	Venituri din subv.de expl.pentru a
741.07	0,00	0,00	203.815,00	203.815,00	6.209,00	6.209,00	210.024,00	210.024,00	0,00	0,00	Venituri din subv.de expl.aterente
741.07.01	0,00	0,00	203.815,00	203.815,00	6.209,00	6.209,00	210.024,00	210.024,00	0,00	0,00	Ven Univers T
758	0,00	0,00	371.927,14	371.927,14	137.264,19	137.264,19	509.191,33	509.191,33	0,00	0,00	Alte venituri din exploatare
758.01	0,00	0,00	17.487,84	17.487,84	134.997,87	134.997,87	152.485,71	152.485,71	0,00	0,00	Venituri din despagub.,amenzi si i
758.01.01	0,00	0,00	17.487,84	17.487,84	0,00	0,00	17.487,84	17.487,84	0,00	0,00	Venituri univers t
758.01.98	0,00	0,00	0,00	0,00	5.650,54	5.650,54	5.650,54	5.650,54	0,00	0,00	Venituri UBC
758.01.99	0,00	0,00	0,00	0,00	129.347,33	129.347,33	129.347,33	129.347,33	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
758.08	0,00	0,00	354.439,30	354.439,30	2.266,32	2.266,32	356.705,62	356.705,62	0,00	0,00	Alte venituri din exploatare

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rula curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
758.08.01	0,00	0,00	354.439,30	354.439,30	0,00	0,00	354.439,30	354.439,30	0,00	0,00	Venituri univers t
758.08.99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.266,32	2.266,32	2.266,32	2.266,32	0,00	0,00	Venituri iulius mall
765	0,00	0,00	239,52	239,52	1.561.008,49	1.561.008,49	1.561.248,01	1.561.248,01	0,00	0,00	Venituri din diferente de curs valu
765.01	0,00	0,00	239,52	239,52	163,10	163,10	402,62	402,62	0,00	0,00	Venituri univers t
765.98	0,00	0,00	0,00	0,00	79.238,93	79.238,93	79.238,93	79.238,93	0,00	0,00	Venituri UBC
765.99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.481.606,46	1.481.606,46	1.481.606,46	1.481.606,46	0,00	0,00	Venituri iulius mall
766	0,00	0,00	6.644,26	6.644,26	81.907,92	81.907,92	88.552,18	88.552,18	0,00	0,00	Venituri din dobanzi
766.01	0,00	0,00	6.644,26	6.644,26	948,59	948,59	7.592,85	7.592,85	0,00	0,00	Venituri univers t
766.98	0,00	0,00	0,00	0,00	11.409,06	11.409,06	11.409,06	11.409,06	0,00	0,00	Venituri UBC
766.99	0,00	0,00	0,00	0,00	69.550,27	69.550,27	69.550,27	69.550,27	0,00	0,00	Venituri iulius mall
767	0,00	0,00	3.622,33	3.622,33	395,75	395,75	4.018,08	4.018,08	0,00	0,00	Venituri din sconturi obtinute
781	0,00	0,00	0,00	0,00	117.533,65	117.533,65	117.533,65	117.533,65	0,00	0,00	Venituri din provizioane privind ac
781.02	0,00	0,00	0,00	0,00	32.455,00	32.455,00	32.455,00	32.455,00	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.riscuri si che
781.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	32.455,00	32.455,00	32.455,00	32.455,00	0,00	0,00	Venituri Univers T
781.04	0,00	0,00	0,00	0,00	85.078,65	85.078,65	85.078,65	85.078,65	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.deprec.activ
781.04.01	0,00	0,00	0,00	0,00	43.001,91	43.001,91	43.001,91	43.001,91	0,00	0,00	Venituri univers t
781.04.98	0,00	0,00	0,00	0,00	3.914,05	3.914,05	3.914,05	3.914,05	0,00	0,00	Venituri UBC
781.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	38.162,69	38.162,69	38.162,69	38.162,69	0,00	0,00	Venituri iulius Mall
Total clasa 7	0,00	0,00	7.613.869,67	7.613.869,67	31.028.744,45	31.028.744,45	38.642.614,12	38.642.614,12	0,00	0,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>156.645.299,88</b>	<b>156.645.299,88</b>	<b>65.238.531,00</b>	<b>65.238.531,00</b>	<b>119.515.918,70</b>	<b>119.515.918,70</b>	<b>341.399.749,58</b>	<b>341.399.749,58</b>	<b>159.320.834,93</b>	<b>159.320.834,93</b>	