

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	S1002_A1.0.0 09.04.2019 Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2018
	<input type="checkbox"/> GE - grupuri de interes economic	Suma de control 761.070
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	

Entitatea	SC UNIVERS T SA		
Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Cluj		CLUJ NAPOCA
	Strada	Nr.	Bloc Scara Ap. Telefon
Număr din registrul comerțului	J12/4382/1992	Cod unic de înregistrare	2 5 7 2 9 3
Forma de proprietate			
12-Societati cu capital integral de stat			
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)			
5610 Restaurante			
Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)			
5610 Restaurante			

Situații financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public	<input checked="" type="checkbox"/> Entități de interes public ? <input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i> <input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
<input type="radio"/> Entități mici	
<input type="radio"/> Microentități	

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori:	Capitaluri - total	97.394.953
	Capital subscris	761.070
	Profit/ pierdere	3.584.384

ADMINISTRATOR, **INTOCMIT,**

Numele și prenumele	LES MARIANA CARMEN	Numele și prenumele	PURDEA MAGDALENA
Semnătura		Calitatea	12-CONTABIL SEF
		Semnătura	
		Nr.de înregistrare în organismul profesional	

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDĂRE CORECTA

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii	<input checked="" type="checkbox"/>

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

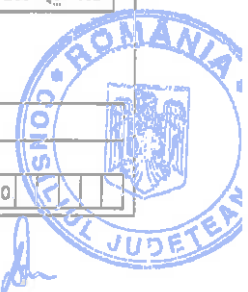
AUDIT SDL SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

1030

CIF/ CUI

27592710

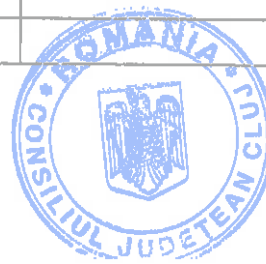


BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd.	Sold la:	
		01.01.2018	31.12.2018
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01 01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02 02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03 03	11.313	5.044
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04 04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05 05		
6. Avansuri (ct.4094)	06 06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07 07	11.313	5.044
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08 08	92.430.999	91.748.262
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09 09	291.662	231.452
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10 10	29.683	13.362
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11 11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12 12	50.327	2.524.445
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13 13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14 14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15 15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16 16	100.533	796.416
TOTAL (rd. 08 la 16)	17 17	92.903.204	95.313.937
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18 18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19 19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20 20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21 21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22 22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23 23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24 24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25 25	92.914.517	95.318.981
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	40.155	40.304
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	82	38
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	2.229	4.216
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	42.466	44.558
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	103.332	210.161
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	3.629.980	4.661.279
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	3.733.312	4.871.440
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.688.721	3.875.071
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	7.464.499	8.791.069
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	1.365.217	1.612.050
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	25.263	23.032
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	147.610	160.643
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



ah

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.197.361	1.280.761
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.735.451	3.076.486
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.729.048	5.714.583
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	97.643.565	101.033.564
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumutul din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate Instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	2.129.568	3.170.463
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	209.949	333.682
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	2.339.517	3.504.145
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	29.659	134.466
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	29.659	134.466
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru Investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Veniturile înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Veniturile în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	761.070	761.070



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	761.070	761.070
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	82.781.843	82.781.843
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	152.214	152.214
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	100.210	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	8.578.804	10.115.442
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	8.831.228	10.267.656
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Caștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.900.248	3.584.384
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	95.274.389	97.394.953
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	95.274.389	97.394.953

Suma de control F10 : 1437292664 / 2684996463

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

LES MARIANA CARMEN

Numele și prenumele

PURDEA MAGDALENA

Semnătura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	29.727.663	31.969.522
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	27.646.365	29.791.492
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	2.043.726	2.178.030
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	18.259	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	55.831	
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	977.553	966.727
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	355.548	287.804
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	31.060.764	33.224.053
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.219.145	1.208.559
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	196.296	81.055
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	2.882.997	3.213.738
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	981.763	970.459
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	103.121	7.250
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.402.458	3.525.242
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	2.709.890	3.273.211
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	692.568	252.031
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	3.119.650	2.434.546
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	3.119.650	2.535.079
a.2) Venituri (ct.7813)	27		100.533
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	34.537	144.700



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	37.498	148.351
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.961	3.651
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	9.705.148	12.596.352
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	8.677.125	11.584.986
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	897.813	825.531
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	130.210	185.835
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-130.278	-94.135
- Cheltuieli (ct.6812)	40	39.641	155.391
- Venituri (ct.7812)	41	169.919	249.526
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	21.308.595	24.073.266
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	9.752.169	9.150.787
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	17.439	76.426
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	3.681.488	2.211.975
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	3.698.927	2.288.401
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	4.312.372	4.224.501
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	5.206.265	2.468.427
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	9.518.637	6.692.928
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	5.819.710	4.404.527

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	34.759.691	35.512.454
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	30.827.232	30.766.194
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	3.932.459	4.746.260
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	1.032.211	1.108.886
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		52.990
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	2.900.248	3.584.384
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 539827189 / 2684996463

*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

LES MARIANA CARMEN

Numele și prenumele

PURDEA MAGDALENA

Semnătura

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1	3.584.384	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributul pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (30%)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19	58	60	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	58	60	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23			



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadel de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadel de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadel de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	246.305	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	100.533	796.416
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		



Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	157.134	286.445
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.128	871
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	11.275	518.911
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	3.735	46.384
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	7.540	472.527
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		



dm

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	3.617.576	4.141.497
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	3.617.576	4.090.049
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73		51.448
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentand avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecontate pana la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de Incasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.509), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de Incasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	9.110	1.851
- în lei (ct. 5311)	93	85	9.110	1.851
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	3.668.128	3.853.989
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	3.604.050	3.748.712
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	64.078	105.277
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		6.331
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de incasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		6.331
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	1.580.183	1.675.311
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		



Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103	209.949	209.875
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104	209.949	209.875
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	172.873	184.675
- datoriile comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datoriile comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (2007)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	196.805	182.984
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	894.640	957.704
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	146.568	154.225
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	748.072	803.479
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datoriile în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	105.916	140.073
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționaril /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	105.916	140.073
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		



- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	761.070		761.070	
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132	761.070		761.070	
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135	50.162		51.086	
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	761.070	X	761.070	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	761.070	100,00	761.070	100,00
- cu capital integral de stat	157	146	761.070	100,00	761.070	100,00
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regiile autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				



A		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153	1.450.124	1.792.192
- către Instituții publice centrale;	165	154		
- către Instituții publice locale;	166	155	1.450.124	1.792.192
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		
A		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	2.982.950	1.450.124
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	2.982.950	1.450.124
- către Instituții publice centrale	170	159		
- către Instituții publice locale	171	160	2.982.950	1.450.124
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către Instituții publice centrale	174	163		
- către Instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /Instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele Interimare repartizate b)	177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		



ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LES MARIANA CARMEN

Semnatura

Numele si prenumele

PURDEA MAGDALENA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

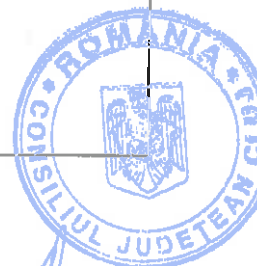
2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold Initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	112.276	2.387		X	114.663
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	112.276	2.387		X	114.663
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	79.333.815			X	79.333.815
Constructii	07	16.513.421	44.348			16.557.769
Instalatii tehnice si masini	08	841.215		5.687	5.687	835.528
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	217.770	2.503	8.340	2.652	211.933
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	150.860	2.417.933	44.348		2.524.445
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	100.533	796.416	100.533	100.533	796.416
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	97.157.614	3.261.200	158.908	108.872	100.259.906
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	97.269.890	3.263.587	158.908	108.872	100.374.569



SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold Initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	100.963	8.656		109.619
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	100.963	8.656		109.619
II. Imobilizari corporale					
Terenuri	23	300.963	12.795		313.758
Constructii	24	3.083.729	714.290		3.798.019
Instalatii tehnice si masini	25	549.555	60.209	5.687	604.077
Alte instalatii ,utlaje si mobilier	26	188.086	14.243	3.758	198.571
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	4.122.333	801.537	9.445	4.914.425
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	4.223.296	810.193	9.445	5.024.044



dm

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold Initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari redate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37	31.544			31.544
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
imobilizari corporale in curs de executie	43	100.533		100.533	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	132.077		100.533	31.544
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	132.077		100.533	31.544

Suma de control F40 : 634520874 / 2684996463

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LES MARIANA CARMEN

Semnătura

Numele si prenumele

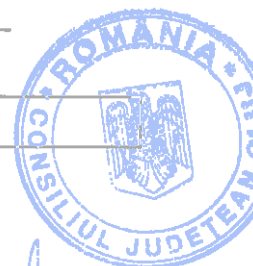
PURDEA MAGDALENA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		



[Handwritten signature]

**NOTE EXPLICATIVE ale UNIVERS T S.A
la situațiile financiare – 31.12.2018**

Nota 1

Active imobilizate

Activele imobilizate sunt înregistrate în contabilitate la costul istoric și la valoarea reevaluată din exercițiile financiare anterioare. Sunt prezentate în bilanș 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 2018

Nr. ctr	Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Proveniența	Scăderi	Sold la sf. exercițiului financiar
1	Alte imobilizări necorporale	112.276	2.387	ACHIZ		114.663
2	Terenuri	79.333.815				79.333.815
2	Constructii	16.513.421	44.348	imobilizare		16.557.769
3	Instalații tehnologice și mijloace de transport	841.215			5.687	835.528
4	Alte imobilizări Mobilier-birotica	217.770	2.503	ACHIZ	8.340	211.933
5	Imobilizări corp în curs	150.860	2.417.933		44.348	2.524.445
6	Avans pt. imob. corporale	100.533	796.416		100.533	796.416
7	Imobilizări financiare					
	Total	97.269.890	3.263.587		158.908	100.374.569

Creșterile activelor imobilizate reprezintă următoarele:

158908

Achiziția de licențe, în valoare totală de 2.387 lei



- Trecerea pe construcții a valorii de 44.348 lei înregistrată la imobilizări în curs aferente amenajării unui acces bucatărie – terasă pentru îmbunătățirea traficului personalului de deservire restaurant.
- Achiziții de echipamente specifice pentru restaurant, bar, terasă, precum și aparatură birotică în valoare totală de 2.503 lei.

Scăderile reprezintă diminuări ale valorilor imobilizărilor:

- Suma de 8.249 lei reprezintă casarea unor elemente de echipamente și mobilier birotică.
- Suma de 100.533 lei reprezintă stingerea unui avans în urma falimentului și radierii societății Intelvest, unde Univers T deținea o creanță sub formă de avans pentru imobilizări în curs aferente investițiilor derulate în 2008 - 2012.

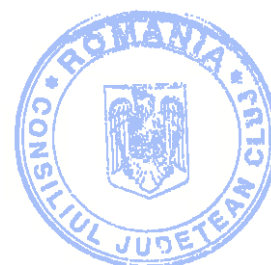
Terenurile și construcțiile sunt ipotecate la CEC Bank, conform contractelor de credit nr. 2041.020202-259 din data de 28.08.2007 și nr. RQ14111144734285 din data de 04.12.2014. Soldul creditelor la 31.12.2018 este în cuantum de 1.820.289 lei, respectiv 2.962.224 lei.

Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

În anul 2018, s-au constituit, respectiv s-au anulat, următoarele provizioane:

1. Anulare provizion pentru participarea salariaților la profit în anul 2017 în sumă de 14.100 lei;
- ~~2. Constituire provizion pentru participarea salariaților la profit în anul 2018 în sumă de 48.950 lei;~~
3. Anulare provizion pentru concedii rămase neefectuate din anul 2017 în sumă de 15.559 lei.
4. Constituire provizion pentru concedii rămase neefectuate din anul 2018 în sumă de 35.516 lei.
5. Constituire provizion pentru procesul deschis pentru despăgubiri de către TCI Contractor General în sumă de 50.000 lei.



[Handwritten signature]

Nota 3**REPARTIZAREA PROFITULUI PE ANUL 2018**

Destinatia profitului	Suma (lei)
Profit de repartizat	3.584.384
Rezerva legala	
Participarea salariatilor la profit	48.950
Dividende convenite Judetului Cluj (50%)	1.792.192
Sursa proprie de finantare	1.743.242

Nota 4**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2018**

lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	2017	2018
1. Cifra de afaceri neta	29.727.663	31.969.522
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	21.308.595	24.073.266
3. Cheltuielile activitatii de baza	21.308.595	24.073.266
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	8.419.068	7.896.256
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)		
9. Productia în curs (711 creditor)	977.553	966.727
10. Productia din imobilizari proprii		
11. Alte venituri din exploatare	355.548	287.804
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	9.752.169	9.150.787

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



Nota 5

SITUAȚIA CREAMTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31.12.2018	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
<i>Total creanțe din care:</i>	4,871,440	4,871,440	0
<i>clienți interni</i>	210,161	210,161	0
<i>furnizori debitori</i>	0	0	
<i>tva de rambursat</i>	472,517	472,517	
<i>Contributii asigurari sociale și personal</i>	47,265	47,265	
<i>decontări din operații</i>	4,141,497	4,141,497	
<i>Total datorii din care:</i>	6,580,631	3,076,486	3,504,145
<i>furnizori interni</i>	160,643	160,643	
<i>clienți creditori</i>	23,032	23,032	
<i>tva de plata</i>	0	0	
<i>contributii asigurari sociale</i>	154,225	154,225	
<i>impozit pe profit</i>	763,484	763,484	
<i>impozit pe salarii</i>	30,151	30,151	
<i>Salariați</i>	332,901	332,901	0
<i>alte impozite si taxe</i>	0		
<i>credite bancare</i>	4.782,513	1,612,050	3,170,463
<i>garanții</i>	333,682		333,682

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2018 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuării plății.



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

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

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

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

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

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuității activității

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

(b) Moneda de raportare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în lei.

(c) Bazele contabilității

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

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

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

Situațiile financiare anuale sunt însoțite de:

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

(d) Tranzacții în moneda străină

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

(e) Imobilizări corporale

Active proprii

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

Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

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



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

Amortizarea

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

(f) Imobilizările necorporale

Alte imobilizări necorporale

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

Cheltuieli ulterioare

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

Amortizarea

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

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

(g) Stocuri

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

Costul stocurilor se bazează pe principiul „Primul intrat - primul iese” și include cheltuielile ocazionate de achiziția acestora și aducerea în locația curentă. În cazul stocurilor produse de Societate și în cazul producției în curs, costul include o proporție corespunzătoare din cheltuielile indirecte în funcție de capacitatea normală de funcționare. Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

(h) Clienți și alte creanțe

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

(i) Disponibilitățile bănești și alte echivalente

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

(j) Pierderi de valoare

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

(k) Capital social

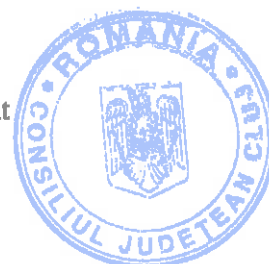
Dividendele sunt recunoscute ca și datorie în perioada în care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(m) Provizioane

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



(n) Recunoasterea veniturilor

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

(o) Impozitul pe profit

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

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

(p) Parti afiliate

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

(q) Estimari

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

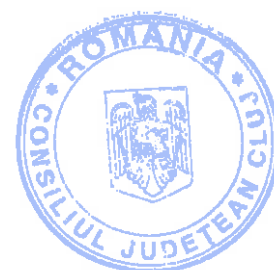
(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

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 puțin egala cu una până la trei salarii brute negociat celor care se pensioneaza pentru limită de vârstă.

Nota 7

ACȚIUNI SI OBLIGAȚIUNI

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



[Handwritten signature]

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.

Remunerația stabilită pentru membrii Consiliului de Administrație este de 1800 lei / lună.

Indemnizații pentru directorii societății:	473.310 lei. din care
- componenta fixa:	315.540 lei,
- componenta variabilă:	157.770 lei
Contribuții:	10.650 lei
Indemnizațiile membrilor CA:	149.780 lei
Onorariu audit situații financiare:	13.276 lei .
Numar mediu de salariați:	58 persoane
Salarii platite angajaților:	2.375.030 lei
Contribuții angajator:	53.438 lei
Tichete restaurant	177.920 lei.



Nota 9

**ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO - FINANCIARI**

1. indicatorul de lichiditate curentă =

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8,739,621}{3,025,038} = 2.889095$$

2. indicatorul lichidității imediate =

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{/datoriile curente}} = \frac{8,695,063}{3,025,038} = 2.87436$$

3. indicatorul gradului de îndatorare =

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{3,170,463}{97,394,953} \times 100 = 3.25526$$

4. viteza de rotație a stocurilor =

$$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{970,459}{44,558} = 21.7797$$

5. număr de zile de stocare =

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{44,558}{970,459} \times 365 = 16.7587$$

6. viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{31,969,522}{95,318,981} = 0.3354$$

7. viteza de rotație a activelor totale

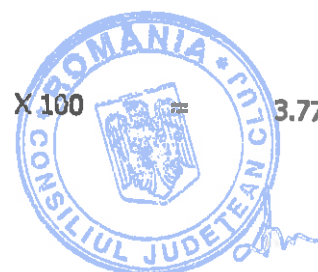
$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{31,969,522}{102,783,480} = 0.31$$

8. rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzi și imp. pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{8,970,761}{102,177,466} = 0.09$$

9. marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1,207,571}{31,969,522} \times 100 = 3.77726$$



Nota 10

ALTE INFORMAȚII

Cifra de afaceri pe segmente de activitate se prezintă astfel:

	Realizari (lei)
-Venituri din alimentatie publica	2,178,030
-Venituri din activitati hoteliere	2,506,462
-Venituri din locatii de gestiune	6,336
-Venituri din activitati de agrement	77,163
-Venituri cota minimă din asociere cu IULIUS MALL SRL Cluj	2,860,022
-Venituri cota minimă din asociere cu UNITED BUSINESS CENTER	237,577
-Diferenta venituri din asociere SC IULIUS MALL SRL CLUJ.	21.712.586
- Diferenta venituri din asociere UNITED BUSINESS CENTER	2.391.346
Total cifra de afaceri: 31.969.522 lei	

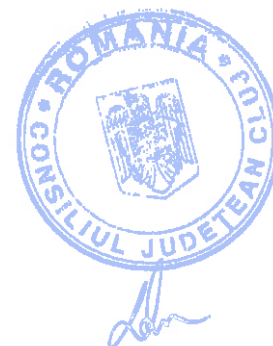
Veniturile preluate din deconturile de asociere de la Iulius Mall și United Business Center sunt:

- Venituri totale Iulius Mall: 27.056.456 lei , din care suma de 24.572.608 lei este cuprinsă în cifra de afaceri de mai sus, diferența fiind alte venituri din exploatare și venituri financiare

- Venituri totale United Business Center 2.843.828 lei , din care suma de 2.628.923 lei este cuprinsă în cifra de afaceri de mai sus, diferența fiind alte venituri din exploatare și venituri financiare.

IMPOZIT SPECIFIC 2018

	valoare impozit specific
HOTEL	35728
<i>număr locuri de cazare = 58 * 2 = 116</i>	
RESTAURANT	17262
<i>locuri de alimentație publică = 220</i>	
TERASA	
<i>locuri de alimentație publică = 75 + 120 = 195</i>	
total impozit de plată / an 2018	52990



Calcul impozit profit

31.12.2018

1	Venituri din asociere si chiri				
	- cumulat				29,906,620
		31.12.2018			
			IM		27,056,456
			UBC		2,843,828
			Chiri		6,336
2	Cheltuieli aferente asocierii				24,084,971
	(ch IM+ch UBC + imp prof)				
	- cumulat	31.12.2018			
			IM		20,961,536
			UBC		2,014,549
			(1-2)		5,821,649
			nedeductibile		1,108,886
			Imp prof		1,108,886
			maj+penal		-
			sponsorizari		-
					6,930,535
	PROFIT				
					1,108,886
					371,897
	PROFIT IMPOZABIL				
3	Impozit profit 31.12.2018				6,930,535
3.1	- inregistrat la 30.09.2018				1,108,886
					371,897
4	Diferență de înregistrat				
	31.12.2018		(3-3.1)		736,989
	20% imp profit				221,777.13
	0.5% CA				122,738.67

imp profit datorat 12.2018 = 1010700

1,108,886

DIRECTOR GENERAL

LEȘ MARIANA CARMEN

Șef serviciu financiar contabilitate

PURDEA MAGDALENA



Anexa 2 la
Situajile financiare la 31.12.2018
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2018

Element al capitalului propriu	lei					
	sold la 1 ianuarie 2018	Creșteri total, din care	prin transfer	Reduceri total, din care	prin transfer	Sold la 31.12.2018
capital subscris	761,070.00					761,070.00
prime de capital						
rezerve din reevaluare	82,781,843.06					82,781,843.06
rezerve legale	152,214.00					152,214.00
rezerve constituire sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
alte rezerve (cont 1068)	8,578,803.97	1,536,638.29	100,210.49			10,115,442.26
Acțiuni proprii	100,210.49			100,210.49	100,210.49	-
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 Comunității Economice Europene						
sold debitor						
sold creditor						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar (cont 121)	2,900,247.81	684,136.83				3,584,383.64
sold debitor						
sold creditor	2,900,247.81	684,136.83				3,584,383.64
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	95,274,300.33	2,220,774.12	100,210.49	100,210.49	100,210.49	97,304,962.96

Director general
Mariana-Carmel Leș

Intocmit,
Purdea Magdalena



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE		31.12.2017	31.12.2018
(+)	Încasări de la clienți	32,856,402.00	32,137,373.00
(+)	Venituri din exploatare	31,060,764.00	33,224,053.00
(-)	Creșterea creanțelor	-1,795,638.00	1,086,680.00
(+)	Creșterea veniturilor în avans		
(-)	Plăți către furnizori și angajați	19,527,424.00	20,086,064.00
(+)	Cheltuieli din exploatare	21,308,595.00	24,073,266.00
(-)	Amortizarea	3,119,650.00	2,535,079.00
(-)	Scăderea cheltuielilor în avans	16,588.00	-
(-)	Scăderea stocurilor	-2,533.00	-2,092.00
(-)	Creșterea datoriilor	-1,352,534.00	1,454,215.00
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE (A)	13,328,978.00	12,051,309.00
(-)	Scăderea imobilizărilor financiare	-	-
(-)	Creșterea imobilizărilor corporale și necorporale	116,114.00	3,104,679.00
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII (B)	-116,114.00	-3,104,679.00
(+)	Venituri financiare	3,698,927.00	2,288,401.00
(-)	Cheltuieli financiare	9,518,637.00	6,692,928.00
(-)	Cheltuieli cu impozitul pe profit	1,032,211.00	1,108,886.00
(=)	FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARĂ (C)	-6,851,921.00	-10,090,215.00
(-)	Alte Plăți	-	-
(+)	Alte Încasări	-	-
(=)	Flux de numerar din alte activități (d)	-	-
(=)	FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)	6,360,943.00	-1,143,585.00
D1	Disponibil la începutul perioadei	2,846,691.00	3,688,721.00
D2	Disponibil la sfârșitul perioadei	3,688,721.00	3,875,071.00

Director general

Mariana Carmel Leș

Întocmit,

Purdea Magdalena



Nr.inreg. 750/06.05.2019

Hotărârea nr. 14/06.05.2019

Consiliul de Administrație al S.C. UNIVERS T S.A., întrunit în
ședința din data de 06.05.2019

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2018 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 31.12.2018 conform anexelor nr. 1-3 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă repartizarea rezultatului exercițiului financiar, conform anexei nr. 4 care face parte 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.

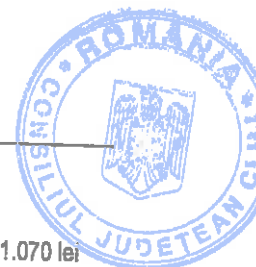
Art. 4. Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotarari se în sarcinează Conducerea executivă a societății și Serviciul Financiar-Contabilitate..

Președinte al Consiliului de Administrație

DANIEL VAMAN

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



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



dm

DECLARATIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

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

Județul: CLUJ

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

Numar din registrul comerțului: J12/4382/1992

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

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

Cod de identificare fiscala: RO 257293

Directorul General al S.C. UNIVERST S.A. doamna Leș Mariana Carmen numită prin contract de mandat numărul 971/18.06.2018 în temeiul drepturilor conferite de Statutul și Regulamentul de Organizare și Functionare al S.C. UNIVERS T S.A. își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2018 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director general,
Leș Mariana Carmen



RAPORT
al Comitetului de nominalizare și remunerare,
în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011
pentru anul 2018

Comitetul de nominalizare și remunerare, a fost numit de Consiliul de Administrație al S.C. Univers T S.A. prin Hotărârea nr. 36/03.11.2017, componența acestuia fiind ulterior modificată prin Hotărârea nr. 20/22.11.2018 și este format din:

1. Rusu Rareș (a înlocuit-o pe d-na Marchiș Angela în urma demisiei acesteia din Consiliul de Administrație)
2. Ilieș Vasile
3. Ghițea Gabriel
4. Vaman Daniel
5. Varodi Ioan

Secretariatul a fost asigurat de Dunca Daniela, angajată a societății pe funcția de specialist marketing.

I. În perioada 01.01.2018-18.06.2018 conducerea societății a fost asigurată de următorii:

Dl. Muresan Aurelian Călin -numit director general provizoriu în baza contractului de mandat nr. 1729/06.11.2017 și a Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 34/27.10.2017 până la finalizarea procedurii de selecție și numire a directorilor societății

Dl. Luca Viorel-numit director general adjunct în baza contractului de mandat nr. 1627/17.10.2017 și a Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 31/17.10.2017, începând cu data de 17.10.2017 și până la finalizarea procedurii de selecție a directorilor, dar nu mai mult de o perioadă de 4 luni.

Dl. Lungu Valentin- numit director general adjunct în baza contractului de mandat nr. 1628/17.10.2017 și a Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 31/17.10.2017 începând cu data de 17.10.2017 și până la finalizarea procedurii de selecție a directorilor, dar nu mai mult de o perioadă de 4 luni.

1. Remunerația acordată conform Contractelor de mandat ale directorilor societății

Remunerațiile directorilor societății pentru perioada 01.01.2018-18.06.2018 au fost stabilite de Consiliul de Administrație, cu respectarea prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare și au fost aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 44/20.12.2017, respectiv prin Actele adiționale nr. 1 la Contractele de mandat mai sus menționate.

1.1. Pentru funcția de Director General al S.C. UNIVERS T S.A., conform ORDONANȚEI DE URGENȚĂ nr. 51 din 29 mai 2013 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, s-a propus și aprobat o Remunerație care este formată dintr-o indemnizație lunară brută fixă în cuantum de 12.589 lei lei (calculată în funcție de media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii), precum și o componentă variabilă de 50% din indemnizația lunară fixă, acordată în funcție de gradul de îndeplinire a criteriilor de performanță la încheierea exercițiului bugetar pentru anul în curs și după aprobarea criteriilor și obiectivelor de performanță la 31 decembrie ale anului respectiv.

1.2. Pentru funcția de Director General Adjunct (2 posturi), conform ORDONANȚEI DE URGENȚĂ nr. 51 din 29 mai 2013 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, s-a propus și aprobat o Remunerație care este formată dintr-o indemnizație lunară brută fixă în cuantum de 12.254 lei (calculată în funcție de media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică

anterior numirii), precum și o componentă variabilă de 50% din indemnizația lunară fixă, acordată în funcție de gradul de îndeplinire a criteriilor de performanță la încheierea exercițiului bugetar pentru anul în curs și după aprobarea criteriilor și obiectivelor de performanță la 31 decembrie ale anului respectiv.

1.3 Nu au fost acordate alte bonusuri sau avantaje.

2. Obiectivele și criteriile de performanță anexă la contractele de mandat ale directorilor care au stat la baza calculului componentei variabile, precum și gradul global de îndeplinire a acestora (în funcție de care se acordă componenta variabilă) sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. Crt	Criteriu	U.M.	01.01-31.05.2018			Coeficient de pondere	Gradul de îndeplinire ponderat
			Criterii aprobate	Criterii realizate	Gradul de îndeplinire %		
1	Gradul de ocupare al camerelor pe hotel	%	52.00	69.43	133.52	0.25	0.33
2	Realizarea veniturilor din activitatea hoteliera și de alimentație publică pentru 2018	lei	1,291,667	1,616,305	125.13	0.15	0.19
4	Rata profitului net	%	5.71	7.56	132.38	0.20	0.26
5	Productivitatea muncii	lei	48,626.24	61,704.82	126.90	0.10	0.13
6	Perioada recuperare creante	zile	29.00	28	102.90	0.10	0.10
7	Perioada rambursare datorii	zile	29.00	22	133.66	0.10	0.13
8	Chelt. La 1000 lei venit	lei	938.05	898.16	104.44	0.10	0.10
	Gradul de îndeplinire a criteriilor de performanță					1.00	1.34

3. Conform prevederilor contractuale, în cazul renunțării la mandatul său, mandatarul trebuie să notifice mandantul cu cel puțin 30 de zile înainte., în caz contrar rămânând obligat la daune interese pentru pagubele ce le-ar provoca. În cazul revocării fără justă cauză, directorii vor fi

retribuiți cu contravaloarea contractului de mandat, de la momentul revocării și până la expirarea acestuia, conform prevederilor contractelor de mandat.

II. În perioada 22.02.2018-15.06.2018 s-a derulat procedura de selecție a directorilor societății conform OUG nr. 109/2011 actualizată și începând cu data de 18.06.2018, în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 11/15.06.2018 conducerea societății a fost asigurată de următorii:

D-na. Leș Mariana Carmen -numită director general în baza contractului de mandat nr. 971/18.06.2018 începând cu data de 18.06.2018 până la data de 17.10.2021.

DI. Muresan Aurelian -numit director general adjunct în baza contractului de mandat nr. 972/18.06.2018 începând cu data de 18.06.2018 până la data de 17.10.2021.

D-na. Mândru Brîndușa Alina -numită director general adjunct în baza contractului de mandat nr. 973/18.06.2018 începând cu data de 18.06.2018 până la data de 17.10.2021.

1. Remunerația acordată conform Contractelor de mandat ale directorilor societății

Pentru perioada 18.06-31.12.2018, remunerațiile directorilor societății numiți în urma procedurii de selecție desfășurate au fost stabilite la nivelul remunerațiilor predecesorilor aflați la conducere și au fost aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 11/15.06.2018, prin care s-au aprobat contractele de mandat. Menționăm că au fost preluate aceleași sume și aceleași prevederi contractuale prevăzute în contractele de mandat ale predecesorilor, respectiv:

~~1.1. Pentru funcția de Director General al S.C. UNIVERS T S.A., conform~~
ORDONANȚEI DE URGENȚĂ nr. 51 din 29 mai 2013 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, s-a propus și aprobat o Remunerație care este formată dintr-o indemnizație lunară brută fixă în cuantum de 12.589 lei (calculată în funcție de media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii), precum și o componentă variabilă de 50% din indemnizația lunară fixă, acordată în funcție de gradul de îndeplinire a criteriilor de

performanță la încheierea exercițiului bugetar pentru anul în curs și după aprobarea criteriilor și obiectivelor de performanță la 31 decembrie ale anului respectiv.

1.2. Pentru funcția de Director General Adjunct (2 posturi), conform ORDONANȚEI DE URGENȚĂ nr. 51 din 29 mai 2013 pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, s-a propus și aprobat o Remunerație care este formată dintr-o indemnizație lunară brută fixă în cuantum de 12.254 lei (calculată în funcție de media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii), precum și o componentă variabilă de 50% din indemnizația lunară fixă, acordată în funcție de gradul de îndeplinire a criteriilor de performanță la încheierea exercițiului bugetar pentru anul în curs și după aprobarea criteriilor și obiectivelor de performanță la 31 decembrie ale anului respectiv.

1.3. Nu au fost acordate alte bonusuri sau avantaje.

2. Obiectivele și criteriile de performanță anexă la contractele de mandat ale directorilor care au stat la baza calculului componentei variabile, precum și gradul global de îndeplinire a acestora (în funcție de care se acordă componenta variabilă) sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr crt.	Indicator	Formula de calcul	UM	2018				Grad de îndeplinire ponderat
				Nivel Indicator prevederi	Nivel Indicator realizări	Grad de îndeplinire	Pondere Indicator	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Indicatori financiar						20%	31.43
1	Marja profitului net	(profit/CAnet)*100	%	10	7.55	75.50	4	3.02
2	Perioada de recuperare a creanțelor	creanțe restante x 365/CA	zile	29	13.56	213.84	4	8.55
3	Cheltuieli la 1000 lei venit	cheltuieli totale/venituri totale*1000	lei	926.5	870.57	106.42	4	4.26
4	Fluxul de numerar			>0	>0	100.00	4	4.00



5	Încadrarea în perioada de plată a datorilor	datorii restante x 365/CA	zile	29	10.00	290.00	4	11.60	
Indicatori operaționali, servicii publice								30	38.54
1	Gradul de ocupare al camerelor	nr camere ocupate/ total camere	%	58	70.32	121.24	10	12.12	
2	Rata opiniilor favorabile	nr. opiniilor favorabile/nr. opiniile exprimate	%	80	83.00	103.75	5	5.19	
3	Realizarea planului de investiții		%	70	112.83	161.19	5	8.06	
4	Realizarea veniturilor din activități hoteliere și de alimentație publică	Venituri activități hoteliere+venituri activități alimentație publică	lei	3,200,000	4,442,562	138.83	5	6.94	
5	Productivitatea muncii	Venituri totale/ Nr. mediu de personal	lei / salariat	120,000	149,580	124.65	5	6.23	
Indicatori privind managementul								50	50
1	Transparența privind publicarea pe pagina de internet a obligațiilor de raportare	conform OUG 109/2011	%	100	100.00	100.00	15	15.00	
2	Elaborarea și prezentarea la timp a rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale privind execuția mandatului conform legislației, inclusiv a indicatorilor de performanță	respectare termene din OUG 109/2012; HCJ	%	100	100.00	100.00	15	15.00	
3	Dezvoltarea sistemului de control intern managerial	standarde de sistem implementate	nr	mln 12	12.00	100.00	20	20.00	
Total ponderi %								100	119.96



3. Conform prevederilor contractuale, în cazul renunțării la mandatul său, mandatarul trebuie să notifice mandantul cu cel puțin 30 de zile înainte., în caz contrar rămânând obligat la daune interese pentru pagubele ce le-ar provoca. În cazul revocării fără justă cauză, directorii vor fi retribuiți cu contravaloarea contractului de mandat, de la momentul revocării și până la expirarea acestuia, conform prevederilor contractelor de mandat.

III. Remunerația acordată administratorilor societății conform Contractelor de mandat :

Componența Consiliului de Administrație a fost stabilită prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 222/2017 (modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 253/2017), respectiv prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 12/2018, Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 17/2018, Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 31/2018, Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 152/2018 și Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 205/2018. Mandatul membrilor Consiliului de Administrație expiră la data de 17.10.2021.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 222/22.09.2017 s-a aprobat inițial o indemnizație fixă lunară în cuantum de 1.500 lei brut, modificată ulterior la suma brută de 1.800 lei prin Hotărârea Consiliului Județean Cluj nr. 12/2018 .

Prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 236/27.09.2018 s-a aprobat componenta variabilă pentru administratori în valoarea a două indemnizații fixe brute lunare, care se va acorda anual în funcție de gradul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, respectiv:

- a) Pentru îndeplinirea indicatorilor minim 100%-se acordă componenta variabilă
- b) Pentru îndeplinirea indicatorilor sub 100%-nu se acordă componenta variabilă

Obiectivele și criteriile de performanță anexă la contractele de mandat ale administratorilor pentru anul 2018 au fost aprobate prin Hotărârea Consiliului Județean nr. 236/27.09.2018, iar gradul de îndeplinire a acestora a fost de 120.68%.

Nr crt.	Indicator	Formula de calcul	UM	2018				Grad de Îndeplinire ponderat
				Nivel Indicator prevederi	Nivel Indicator realizări	Grad de Îndeplinire	Pondere Indicator	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Indicatori financiari								
1. 20%								
							20	31.43
1	Marja profitului net	(profit/CAnet)*100	%	10	7.55	75.50	4	3.02
2	Perioada de recuperare a creanțelor	creanțe restante x 365/CA	zile	29	13.56	213.84	4	8.55
3	Cheltuieli la 1000 lei venit	cheltuieli totale/venituri totale*1000	lei	926.5	870.57	106.42	4	4.26
4	Fluxul de numerar			>0	>0	100.00	4	4.00
5	Încadrarea în perioada de plată a datorilor	datorii restante x 365/CA	zile	29	10.00	290.00	4	11.60
II. Indicatori operaționali; servicii publice								
30%								
							30	39.25
1	Gradul de ocupare al camerelor	nr camere ocupate/total camere	%	58	70.32	121.24	10	12.12
2	Rata opiniilor favorabile	nr. opinii favorabile/nr. opinii exprimate	%	80	83.00	103.75	5	5.19
3	Realizarea planului de investiții		%	70	112.83	161.19	5	8.06
4	Realizarea veniturilor din activități hoteliere și de alimentație publică	venituri activități hoteliere+venituri activități alimentație publică	lei	3,200,000	4,442,562	138.83	10	13.88
III. Indicatori guvernanta corporativa								
50%								
1	Transparența privind publicarea pe pagina de Internet a obligațiilor de raportare	conform OUG 109/2011	%	100	100.00	100.00	15	15.00

2	Elaborarea și prezentarea la timp a rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale privind execuția mandatului conform legislației, inclusiv a indicatorilor de performanță	respectare termene din OUG 109/2012; HCJ	%	100	100.00	100.00	15	15.00	
3	Dezvoltarea sistemului de control intern managerial	standarde de sistem Implementate	nr	min 12	12.00	100.00	20	20.00	
Total ponderi %								100	120.68

Nu au fost acordate alte bonusuri sau avantaje prin contractul de mandat.

Administratorul poate renunța la mandat, din cauze neimputabile, numai cu o notificare prealabilă a mandantului, efectuată cu 30 de zile anterior încetării. Mandatarul este obligat să îl despăgubescă pe mandant pentru prejudiciile suferite prin efectul renunțării, cu excepția cazului când continuarea executării mandatului i-ar fi cauzat mandatarului însuși o pagubă însemnată, care nu putea fi prevăzută la data acceptării mandatului.

În cazul în care intervine revocarea fără justă cauză, iar administratorul dovedește producerea unui prejudiciu, acesta este îndreptățit la plata unor daune-interese, constând într-o indemnizație lunară fixă.

Președinte al Comitetului de nominalizare și remunerare
Rusu Rareș

SC UNIVERS T SA

Registru comerțului: J12/4382/1992

Cod fiscal: RO 257293

Adresa: AL VAIDA VOIEVOD 53-55

Balanta de verificare luna Decembrie 2018

Simbol cont	Sold: initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumirea cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
Clasa 1											
101	0,00	761.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761.070,00	0,00	761.070,00	Capital social
101.02	0,00	761.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761.070,00	0,00	761.070,00	Capital subscris varsat
105	0,00	82.781.843,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.781.843,06	0,00	82.781.843,06	Rezerve din reevaluare
106	0,00	8.831.228,46	0,00	1.436.023,81	100.210,49	100.614,48	100.210,49	10.367.866,75	0,00	10.267.656,26	Rezerve
106.01	0,00	152.214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.214,00	0,00	152.214,00	Rezerve legale
106.02	0,00	100.210,49	0,00	0,00	100.210,49	0,00	100.210,49	100.210,49	0,00	0,00	Rezerve pentru actiuni proprii
106.08	0,00	8.578.803,97	0,00	1.436.023,81	0,00	103.614,48	0,00	10.115.442,26	0,00	10.115.442,26	Alte rezerve
121	0,00	2.900.247,81	7.366.677,68	5.343.645,07	24.915.102,87	27.622.271,31	32.281.780,55	35.866.164,19	0,00	3.584.383,64	Profit si pierdere
129	0,00	0,00	2.900.247,81	2.900.247,81	2.900.247,81	0,00	2.900.247,81	2.900.247,81	0,00	0,00	Repartizarea profitului
151	0,00	29.659,00	0,00	0,00	29.659,00	0,00	29.659,00	184.125,00	0,00	134.466,00	Provizioane pentru riscuri si c
151.01	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	29.659,00	0,00	29.659,00	114.125,00	0,00	84.466,00	Alte provizioane pentru riscuri
162	0,00	3.494.783,59	1.251.448,66	929.324,06	113.768,06	1.723.622,12	1.365.216,72	6.147.729,77	0,00	4.782.513,05	Credite bancare pe termen lu
162.01	0,00	0,00	0,00	0,00	113.768,06	0,00	1.365.216,72	3.185.505,68	0,00	1.820.288,96	Credite bancare pe termen lu
162.08	0,00	309.277,91	1.251.448,66	0,00	113.768,06	0,00	1.365.216,72	2.962.224,09	0,00	2.962.224,09	Credit investitii decembrie 20
167	0,00	209.948,50	0,00	929.324,06	0,00	1.723.622,12	0,00	345.317,96	0,00	333.681,73	Alte imprumuturi si datorii as
167.02	0,00	262,00	11.369,23	57.856,37	267,00	77.513,09	11.636,23	262,00	0,00	0,00	Garnite de buna executie nev
167.07	0,00	0,00	0,00	0,00	262,00	0,00	262,00	209.875,50	0,00	209.875,50	Garantie de buna executie Be
167.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,00	0,00	11.349,23	0,00	0,00	Garantie de buna executie Be
167.09	0,00	0,00	11.349,23	11.349,23	0,00	0,00	11.349,23	11.349,23	0,00	0,00	Garantie de buna executie Be
Total clasa 1	0,00	99.008.780,42	11.529.743,38	10.667.097,12	25.159.007,42	29.658.487,00	36.688.750,80	139.334.364,54	0,00	102.645.613,74	
Clasa 2											
205	50.161,76	0,00	924,36	0,00	0,00	0,00	51.086,12	0,00	51.086,12	0,00	Concesiuni, brevete si alte dr
208	62.114,98	0,00	1.462,17	0,00	0,00	0,00	63.577,15	0,00	63.577,15	0,00	Alte imobilizari necorporale
211	79.987.814,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.987.814,88	0,00	79.987.814,88	0,00	Terenuri si amenajari de terer
211.01	78.987.462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.987.462,00	0,00	78.987.462,00	0,00	Terenuri
211.02	346.352,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.352,88	0,00	346.352,88	0,00	Amenajari de terenuri
212	16.481.876,64	0,00	44.348,19	0,00	0,00	0,00	16.526.224,83	0,00	16.526.224,83	0,00	Construcții
213	841.215,04	0,00	0,00	5.686,43	0,00	0,00	841.215,04	5.686,43	835.528,61	0,00	Instalatii tehn., mijl. de transp
213.02	694.592,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	694.592,55	0,00	694.592,55	0,00	Echipam. tehnologice (mas, t
213.03	32.600,08	0,00	0,00	5.686,43	0,00	0,00	32.600,08	5.686,43	26.913,65	0,00	Aparate si instalatii de masur
214	114.022,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.022,41	0,00	114.022,41	0,00	Mijloace de transport
214.01	217.769,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.272,73	8.339,73	211.933,00	0,00	Mobilier, ap.birotica, echipam
214.02	50.860,76	0,00	1.729.825,29	3.339,73	0,00	0,00	2.568.793,36	44.348,19	2.524.445,17	0,00	Imobilizari corporale in curs
231	0,00	0,00	0,00	0,00	688.107,31	0,00	0,00	0,00	0,00	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. imobilizar
280	0,00	100.963,41	0,00	3.131,90	0,00	523,63	109.618,94	109.618,94	0,00	109.618,94	Amortizari privind imobilizaril

-16-



Balanta de verificare Decembrie 2018

Pag.: 2

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
280.05	0,00	45.977,74	0,00	3.621,83	0,00	82,36	0,00	49.581,93	0,00	49.581,93	Amortizarea concesiunilor, br
280.08	0,00	54.985,67	0,00	4.810,07	0,00	441,27	0,00	60.037,01	0,00	60.037,01	Amortizarea altor imobilizari
281	0,00	4.122.332,56	9.444,76	736.690,08	0,00	64.848,04	9.444,76	4.923.870,68	0,00	4.914.425,92	Amortizari privind imobilizari
281.01	0,00	300.963,63	0,00	11.728,20	0,00	1.066,20	0,00	313.758,03	0,00	313.758,03	Amortizari amenajatorilor de teren
281.02	0,00	3.083.729,56	0,00	654.706,23	0,00	59.583,75	0,00	3.798.019,54	0,00	3.798.019,54	Amortiz. constructiilor
281.03	0,00	549.553,70	5.686,43	56.675,23	0,00	3.534,70	5.686,43	609.763,63	0,00	604.077,20	Amortiz. instal., mijl. de transp.
281.04	0,00	188.085,67	3.758,33	13.580,42	0,00	663,39	3.758,33	202.329,48	0,00	198.571,15	Amortiz. altor imobil. corporale
283	0,00	100.532,99	0,00	100.532,99	0,00	0,00	100.532,99	100.532,99	0,00	0,00	Provizioane pt. deprecierea in
Total clasa 2	97.137.813,44	4.323.828,96	1.788.508,12	803.196,33	788.640,30	65.371,67	99.714.961,86	5.192.396,96	99.546.609,76	5.024.044,86	
Clasa 3											
301	31.340,88	0,00	891.084,13	884.254,88	81.278,04	83.424,86	1.003.703,05	967.879,74	36.023,31	0,00	Materii prime
302	5.099,69	0,00	218.406,60	216.958,23	21.624,42	23.891,70	245.130,71	240.849,93	4.280,78	0,00	Materiale consumabile
302.02	4.999,91	0,00	39.169,90	38.675,15	5.719,79	7.987,07	49.889,60	46.862,22	3.227,38	0,00	Combustibili
302.04	0,00	0,00	14.214,20	14.214,20	153,78	153,78	14.367,98	14.367,98	0,00	0,00	Piese de schimb
302.08	99,78	0,00	165.022,50	164.068,88	15.750,85	15.750,85	180.873,13	179.819,73	1.053,40	0,00	Alte materiale consumabile
302.08.01	99,78	0,00	32.871,63	31.968,01	3.832,46	3.832,46	36.803,87	35.800,47	1.003,40	0,00	Alte mat consumabile admnini
302.08.02	0,00	0,00	65.705,13	65.655,13	6.835,55	6.835,55	72.490,68	72.490,68	50,00	0,00	Alte mat consumabile restaur
302.08.03	0,00	0,00	65.515,10	65.515,10	5.037,02	5.037,02	70.552,12	70.552,12	0,00	0,00	Alte mat consumabile hotel
302.08.04	0,00	0,00	444,27	444,27	45,82	45,82	490,09	490,09	0,00	0,00	Alte mat consumabile market
302.08.05	0,00	0,00	486,37	486,37	0,00	0,00	486,37	486,37	0,00	0,00	MATERIALE CONS CABANA
303	3.714,29	0,00	50.198,95	53.913,24	6.557,03	6.557,03	60.470,27	60.470,27	0,00	0,00	Materiale de natura obiectelo
345	-0,30	0,00	883.302,16	883.301,86	83.424,82	83.424,82	966.726,68	966.726,68	0,00	0,00	Produce finite
371	162,50	0,00	2.079.029,24	2.079.096,74	184.962,69	184.962,69	2.264.154,43	2.264.059,43	95,00	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	114,50	0,00	160.432,38	160.432,38	21.453,10	21.453,10	181.908,48	181.885,48	23,00	0,00	Marfuri in magazin
371.04	48,00	0,00	1.918.688,36	1.918.664,36	163.509,59	163.509,59	2.082.245,95	2.082.173,95	72,00	0,00	Marfa magazin 9%
378	0,00	80,06	1.015.340,91	1.015.308,41	90.325,47	90.325,47	1.105.686,38	1.105.713,94	0,00	47,56	Diferente de pret la marfuri
378.02	0,00	68,54	65.337,59	65.284,52	10.123,78	10.123,78	75.461,37	75.476,84	0,00	15,47	Diferente de pret la marfuri in
378.04	0,00	11,52	950.003,32	950.023,89	80.201,69	80.201,69	1.030.205,01	1.030.237,10	0,00	32,09	Diferente de pret la marfuri in
381	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ambalaje
Total clasa 3	40.317,06	80,06	5.137.961,99	5.132.833,36	468.172,47	472.586,57	5.645.851,52	5.605.499,99	40.399,09	47,56	
Clasa 4											
401	0,00	123.823,84	3.794.799,05	3.687.635,08	-145.652,08	-20.880,58	3.649.146,97	3.790.578,34	0,00	141.431,37	Furnizori
404	0,00	23.926,79	1.152.780,77	2.064.233,87	1.735.015,55	818.847,71	2.887.796,32	2.907.008,37	0,00	19.212,05	Furnizori de imobilizari
408	0,00	-140,67	37.074,26	37.074,27	5.612,78	5.753,45	42.687,04	42.687,05	0,00	0,01	Furnizori - facturi nesosite
409	102.761,93	0,00	1.468.989,33	352.913,92	-199.301,26	190.929,03	1.372.450,00	543.842,95	828.607,05	0,00	Furnizori- debitori
409.01	2.228,94	0,00	356.890,38	352.913,92	88.406,47	90.396,04	447.525,79	443.309,96	4.215,83	0,00	Furnizori - debitori pt.cump.de
409.01.01	417,34	0,00	355.557,58	352.913,92	88.406,47	90.396,04	444.381,39	443.309,96	1.071,43	0,00	Furnizori debitori pt.cump de
409.01.02	1.811,60	0,00	1.332,80	0,00	0,00	0,00	3.144,40	3.144,40	0,00	0,00	Ambalaje returnabile
409.02	0,00	0,00	31.970,47	0,00	-3.995,67	0,00	27.974,80	27.974,80	0,00	0,00	Furnizori -debitori pt.prestari
409.03	100.532,99	0,00	1.080.128,48	0,00	-283.712,06	100.532,99	896.949,41	100.532,99	796.416,42	0,00	Avansuri acordate pentru linc
411	154.904,85	0,00	4.280.110,58	4.097.841,84	336.193,78	419.112,25	4.771.209,21	4.516.954,09	254.255,12	0,00	Clienti
411.01	93.332,29	0,00	4.280.110,58	4.097.412,84	315.288,02	419.112,25	4.698.710,89	4.516.525,09	182.185,80	0,00	Clienti
411.08	61.572,56	0,00	0,00	429,00	20.925,76	0,00	72.498,32	429,00	72.069,32	0,00	Clienti incerti sau in litigiu
419	0,00	25.263,51	257.159,39	340.736,07	77.096,63	-8.711,62	334.256,02	357.287,96	0,00	23.031,94	Clienti - creditor

-47-



Balanta de verificare Decembrie 2018

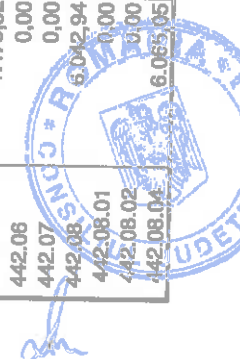
Symbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
421	0,00	188.907,00	2.804.612,23	2.751.641,23	336.807,65	374.787,65	3.141.419,88	3.315.335,88	0,00	173.916,00	Personal - remuneratii datorate
423	0,00	0,00	92.356,00	92.356,00	6.993,00	6.993,00	99.349,00	99.349,00	0,00	0,00	Personal - ajutoare materiale
424	0,00	0,00	13.699,55	14.103,54	403,99	0,00	14.103,54	14.103,54	0,00	0,00	Participarea personalului la p
425	0,00	0,00	158.200,00	158.200,00	12.000,00	12.000,00	170.200,00	170.200,00	0,00	0,00	Avansuri acordate personalului
426	0,00	2.191,00	5.489,00	6.119,00	175,00	175,00	5.664,00	8.485,00	0,00	2.821,00	Drepturi de personal nereticate
426.02	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	Cernea Sandu
426.03	0,00	699,00	699,00	0,00	0,00	0,00	699,00	699,00	0,00	0,00	Molnos Lajos
426.04	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	Ghitea Gabriel
426.05	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	Ilies Vasile
426.07	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	0,00	699,00	Blaș Gheorghina
426.08	0,00	0,00	95,00	95,00	0,00	0,00	95,00	95,00	0,00	0,00	Rus Rodica
426.101	0,00	0,00	0,00	1.329,00	0,00	0,00	0,00	1.329,00	0,00	1.329,00	Gligor Crina
426.102	0,00	0,00	1.194,00	1.194,00	0,00	0,00	1.194,00	1.194,00	0,00	0,00	Muresan Ionut Vasile
426.103	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	49,00	49,00	0,00	0,00	Farcas Viorel
426.104	0,00	0,00	0,00	0,00	74,00	74,00	74,00	74,00	0,00	0,00	Viadean Monica
426.11	0,00	699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	0,00	0,00	Benko Karcsi
426.14	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	Vaman Daniel
426.16	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	Varoș Ioan
426.17	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	Nagy Ildiko
426.20	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00	Dragan Maria
426.23	0,00	0,00	86,00	86,00	0,00	0,00	86,00	86,00	0,00	0,00	Buřnea Teona
426.24	0,00	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00	34,00	34,00	0,00	0,00	Soit valentin
426.26	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00	Tiuca Ioana
426.27	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	Dunca Daniela
426.28	0,00	0,00	690,00	690,00	0,00	0,00	690,00	690,00	0,00	0,00	Lungu Valentin
426.50	0,00	0,00	381,00	381,00	0,00	0,00	381,00	381,00	0,00	0,00	Pop Denisa
426.60	0,00	0,00	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
426.78	0,00	0,00	610,00	610,00	0,00	0,00	610,00	610,00	0,00	0,00	Hurgoi Cornelia
426.79	0,00	0,00	693,00	693,00	0,00	0,00	693,00	693,00	0,00	0,00	Closutean Alina
426.83	0,00	0,00	52,00	52,00	0,00	0,00	52,00	52,00	0,00	0,00	Anton Cristina
426.87	0,00	0,00	197,00	197,00	0,00	0,00	197,00	197,00	0,00	0,00	Fesnic Andrei
426.92	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00	0,00	72,00	72,00	0,00	0,00	Mastan Dorina
426.93	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00	0,00	19,00	Holdis A.
426.94	0,00	0,00	228,00	228,00	0,00	0,00	228,00	228,00	0,00	0,00	Mocan Mirel
426.95	0,00	0,00	105,00	105,00	52,00	52,00	157,00	157,00	0,00	0,00	Farkas Melinda
426.97	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	Marchis Angela
427	0,00	5.707,00	54.924,00	54.594,00	5.377,00	6.247,00	60.301,00	66.548,00	0,00	6.247,00	Retineri din remuneratii datorate
427.01	0,00	5.707,00	54.924,00	54.594,00	5.377,00	6.247,00	60.301,00	66.548,00	0,00	6.247,00	Retineri Car
428	0,00	0,00	36.032,55	36.441,50	622,19	470,00	37.782,69	36.911,50	871,19	0,00	Alte datorii si creante in legat
428.01	0,00	0,00	31.286,00	31.286,00	0,00	0,00	31.286,00	31.286,00	0,00	0,00	Alte datorii in legatura cu per
428.01.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FESNIC ANDREI
428.01.10	0,00	0,00	1.907,00	1.907,00	0,00	0,00	1.907,00	1.907,00	0,00	0,00	OLAR ALINA
428.01.11	0,00	0,00	2.337,00	2.337,00	0,00	0,00	2.337,00	2.337,00	0,00	0,00	MURESAN VICTORIA
428.01.12	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	HURGOI CORNELIA



18-

Balanta de verificare Decembrie 2018

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total surse		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
428.01.13	0,00	0,00	10.800,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	0,00	0,00	FEURDEAN IONAS
428.01.14	0,00	0,00	2.414,00	0,00	0,00	0,00	2.414,00	0,00	0,00	0,00	Darzu Paula
428.01.15	0,00	0,00	2.414,00	0,00	0,00	0,00	2.414,00	0,00	0,00	0,00	Muresan Ionut Vasile
428.01.16	0,00	0,00	2.414,00	0,00	0,00	0,00	2.414,00	0,00	0,00	0,00	DUCA RAZVAN
428.02	1.127,95	0,00	4.746,55	5.155,50	622,19	470,00	6.496,69	5.625,50	871,19	0,00	Alte creatie in legatura cu pe
428.02.02	770,95	0,00	-735,95	35,00	152,19	0,00	187,19	35,00	152,19	0,00	Fesnic Andrei
428.02.11	0,00	0,00	29,50	0,00	0,00	0,00	29,50	29,50	0,00	0,00	Sima Daliana
428.02.12	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	Cipcigan Mariana
428.02.23	0,00	0,00	2.414,00	0,00	0,00	0,00	2.414,00	2.414,00	0,00	0,00	Szekely Ileana
428.02.28	238,00	0,00	0,00	238,00	0,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00	Mocanu Alina
428.02.30	0,00	0,00	203,00	0,00	0,00	0,00	203,00	203,00	0,00	0,00	Pop Denisa Codruta
428.02.31	0,00	0,00	139,00	0,00	0,00	0,00	139,00	139,00	0,00	0,00	Porumb Bianca Andreea
428.02.33	0,00	0,00	283,00	0,00	0,00	0,00	283,00	283,00	0,00	0,00	Soit Valentin
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
428.02.53	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	Hurgoi Cornelia
428.02.73	0,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00	108,00	108,00	0,00	0,00	Anton Cristina
428.02.74	0,00	0,00	1.106,00	0,00	0,00	0,00	1.106,00	1.106,00	0,00	0,00	Muresan Ionut Vasile
428.02.75	0,00	0,00	0,00	470,00	470,00	0,00	470,00	0,00	0,00	0,00	TIUCA IOANA
428.02.77	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	Gligor Crina
431	0,00	138.282,62	1.005.024,00	956.406,42	89.665,00	154.225,00	1.094.689,00	1.248.914,04	0,00	0,00	154.225,04 Asigurari sociale
431.01	0,00	58.645,00	61.775,00	3.130,00	0,00	0,00	61.775,00	61.775,00	0,00	0,00	Contributia unitatii la asigurari
431.02	0,00	41.056,06	657.014,00	660.821,42	64.863,00	110.592,00	721.877,00	832.469,48	0,00	0,00	Contributia personalului la as
431.03	0,00	20.239,00	20.239,00	0,00	0,00	0,00	20.239,00	20.239,00	0,00	0,00	Contrib. unitatii pt. asig. sociale
431.04	0,00	21.362,56	265.281,00	268.720,00	24.802,00	43.633,00	290.083,00	333.715,56	0,00	0,00	Contrib. personalului pt. asig. s
431.05	0,00	715,00	715,00	0,00	0,00	0,00	715,00	715,00	0,00	0,00	Contrib. unitatii pt. accidente d
431.06	0,00	-3.735,00	0,00	3.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Contrib. unitatii pt. concedii de
436	0,00	0,00	54.986,00	60.671,00	5.706,00	9.865,00	60.692,00	70.536,00	0,00	0,00	Contributie asiguratorie munic
437	0,00	0,00	4.550,42	0,00	0,00	0,00	4.550,42	4.550,42	0,00	0,00	Ajutor de somaj
437.01	0,00	1.789,00	1.789,42	0,00	0,00	0,00	1.789,00	1.789,00	0,00	0,00	Contributia unitatii la fondul d
437.02	0,00	1.793,42	1.793,42	0,00	0,00	0,00	1.793,42	1.793,42	0,00	0,00	Contributia personalului la fon
437.03	0,00	968,00	968,00	0,00	0,00	0,00	968,00	968,00	0,00	0,00	Fondul de garantare a salarii
438	0,00	0,00	59.474,00	11.592,00	4.809,00	6.307,00	64.283,00	17.899,00	0,00	0,00	Alte datorii si creante sociale
438.02	0,00	0,00	59.474,00	11.592,00	4.809,00	6.307,00	64.283,00	17.899,00	0,00	0,00	Alte datorii si creante sociale
441	0,00	693.877,06	1.092.269,00	398.392,00	26.495,00	789.979,00	1.118.764,00	1.892.248,06	0,00	0,00	Alte datorii si creante sociale
441.01	0,00	693.877,06	1.092.269,00	398.392,00	0,00	736.989,00	1.092.269,00	1.829.258,06	0,00	0,00	Alte datorii si creante sociale
441.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Impozitul pe profit
442	7.518,26	0,00	2.006.071,66	1.629.651,74	214.490,15	125.911,06	2.228.102,18	52.990,00	0,00	0,00	Impozitul pe profit
442.03	0,00	0,00	101.733,97	101.733,98	0,00	0,00	101.733,97	101.733,98	0,00	0,00	Impozitul pe profit
442.04	1.475,32	0,00	449.046,85	61.762,97	88.065,99	0,00	538.588,16	67.762,97	0,00	0,01	Taxa pe valoare adaugata
442.06	0,00	0,00	796.432,07	796.432,07	98.765,87	0,00	896.197,94	896.197,94	0,00	0,00	TVA de plata
442.07	0,00	0,00	449.119,20	449.119,20	11.699,88	0,00	460.819,08	460.819,08	0,00	0,00	TVA de recuperat
442.08	6.042,94	0,00	208.739,57	214.603,52	14.958,41	14.445,31	230.763,03	229.070,94	1.692,09	0,00	TVA deductibila
442.08.01	0,00	18,21	25.618,29	24.603,75	3.425,28	3.425,28	29.043,57	28.047,24	0,00	0,00	TVA colectata
442.08.02	0,00	0,00	3.926,49	3.926,49	0,00	0,00	3.926,49	3.926,49	0,00	0,00	TVA neexigibila
442.08.04	6.065,05	0,00	29.194,13	34.070,76	3.746,01	3.232,91	39.005,19	37.303,67	1.701,52	0,00	TVA neexigibil pt facturi cu T



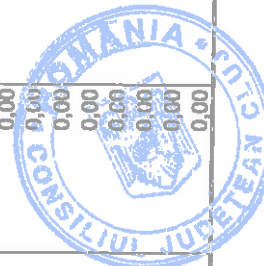
Balanta de verificare Decembrie 2018

Simbol cont	Sold Inital		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
442.08.05	0,00	3,90	151.000,66	151.002,52	7.787,12	7.787,12	158.787,78	158.793,54	0,00	5,76	TVA neexigibila 9%
444	0,00	54.173,00	226.816,00	189.343,00	17.200,00	30.151,00	244.016,00	274.167,00	0,00	30.151,00	Impozitul pe venituri de natur
446	0,00	0,00	142.076,00	138.420,00	44.996,00	48.652,00	187.072,00	187.072,00	0,00	0,00	Alte impozite, taxe si varsam
446.04	0,00	0,00	246,00	246,00	82,00	82,00	328,00	328,00	0,00	0,00	Taxa mijloace de transport
446.05	0,00	0,00	104.672,00	101.016,00	32.575,00	36.231,00	137.247,00	137.247,00	0,00	0,00	Impozit cladiri
446.06	0,00	0,00	36.263,00	36.263,00	12.054,00	12.054,00	48.317,00	48.317,00	0,00	0,00	Impozit teren
446.08	0,00	0,00	405,00	405,00	135,00	135,00	540,00	540,00	0,00	0,00	Taxa atasaj firma
447	0,00	0,00	490,00	490,00	150,00	150,00	640,00	640,00	0,00	0,00	Alte taxe
447.06	0,00	0,00	44.080,00	44.080,00	4.484,00	4.484,00	48.564,00	48.564,00	0,00	0,00	Fonduri speciale - taxe si van
457	0,00	0,00	44.080,00	44.080,00	4.484,00	4.484,00	48.564,00	48.564,00	0,00	0,00	Fond 4% persoane cu handic
458	3.617.575,86	0,00	1.450.124,00	1.450.124,00	0,00	0,00	1.450.124,00	1.450.124,00	0,00	0,00	Dividende de plata
458.01	3.617.575,86	0,00	2.834.150,02	6.193.554,98	27.066.134,41	23.234.156,10	33.517.860,29	29.427.811,08	4.090.049,21	0,00	Decontari din operatii in part
458.02	0,00	0,00	2.834.150,02	6.193.554,98	27.066.134,41	23.234.156,10	33.517.860,29	29.427.811,08	4.090.049,21	0,00	Decontari din operatii in part
461	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Decontari din operatii in part
462	0,00	0,00	5.782,87	38.390,00	0,00	-51.448,44	0,00	-51.448,44	51.448,44	0,00	Debitori diversi
462.01	0,00	105.916,19	5.782,87	38.390,00	0,00	1.050,00	5.782,87	145.856,19	0,00	140.073,32	Creditori diversi
471	0,00	0,00	5.782,87	38.390,00	0,00	1.050,00	5.782,87	145.856,19	0,00	140.073,32	Garantii
472	0,00	0,00	180.102,50	138.380,00	3.273,50	44.996,00	183.376,00	183.376,00	0,00	0,00	Cheltuieli inregistrate in avans
473	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
491	0,00	51.572,56	0,00	0,00	429,00	20.925,55	429,00	72.498,11	0,00	72.069,11	Subventii pentru investitii
Total clasa 4	3.883.910,96	1.418.072,52	23.261.733,27	24.943.995,46	29.649.026,29	26.224.976,16	56.794.670,52	52.587.044,14	5.744.141,72	1.536.515,34	Provizioane pt.deprecierea c
Clasa 5											
512	3.625.440,88	0,00	20.954.718,13	21.220.176,40	2.936.549,74	2.537.872,98	27.516.708,75	23.758.049,38	3.758.659,37	0,00	Conturi curente la banci
512.01	3.604.050,89	0,00	20.077.111,38	20.323.546,86	2.920.318,29	2.529.221,92	26.601.480,36	22.852.768,78	3.748.711,58	0,00	Conturi la banci in lei
512.01.01	194.896,05	0,00	13.903.836,38	14.054.245,02	2.613.280,41	2.003.891,82	16.711.982,84	16.058.136,84	653.856,00	0,00	Cont curent CEC
512.01.02	59.537,55	0,00	1.740.478,68	1.785.362,45	79.865,47	66.958,50	1.879.881,70	1.852.820,95	27.060,75	0,00	Cont curent BRD
512.01.03	36.901,41	0,00	26.391,33	36.000,00	4.691,29	0,00	67.974,03	36.000,00	31.974,03	0,00	Cont curent Trezorerie
512.01.04	26,15	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	26,15	10,00	16,15	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	104.196,75	0,00	39.377,00	5.782,87	1.203,00	0,00	144.776,75	5.782,87	138.983,88	0,00	Cont garantii BRD
512.01.07	3.153.658,21	0,00	3.052.166,34	3.302.781,05	981,11	300.069,04	6.206.825,66	3.602.850,09	2.603.975,57	0,00	Cont depozite CEC
512.01.09	18.146,51	0,00	138.763,35	62.468,82	5.738,00	1.764,28	162.647,86	64.233,10	98.414,76	0,00	Cont card Bancpost
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	25.284,40	0,00	1.032.781,31	968.260,20	121.227,63	154.697,86	1.179.293,34	1.122.958,06	56.335,28	0,00	Cont curent lei BRTL
512.01.16	101,10	0,00	54.881,72	54.915,91	1.582,22	1.647,13	56.565,04	56.563,04	2,00	0,00	Cont curent Garantii Bank
512.01.18	11.302,56	0,00	88.415,27	53.230,54	77.324,09	5,00	177.041,92	53.235,54	123.806,38	0,00	Cont curent Garanți Bank
512.01.20	0,00	0,00	0,00	0,00	14.455,07	178,29	14.455,07	178,29	14.276,78	0,00	Cont garantii buna executie C
512.04	11.972,66	0,00	106.322,28	114.527,54	0,00	151,06	118.294,94	114.678,60	3.616,34	0,00	Cont POS Transilvania
512.04.03	11.972,66	0,00	106.322,28	114.527,54	0,00	151,06	118.294,94	114.678,60	3.616,34	0,00	Conturi la banci in devize
512.04.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.294,94	114.678,60	3.616,34	0,00	Cont EURO Cec
512.04.06	52.105,06	0,00	47.823,51	542,87	2.275,08	0,00	102.203,65	542,87	101.660,78	0,00	CONT CURENT EURO VBBU
											CONT EURO BTRL



Balanta de verificare Decembrie 2018

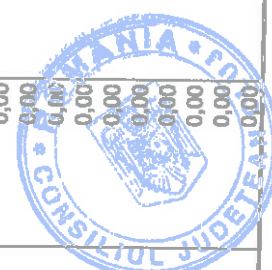
Simbol - cont.	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
512.05	9.417,53	0,00	771.284,47	782.102,00	16.231,45	8.500,00	796.933,45	790.602,00	6.331,45	0,00	Sume in curs de decontare
531	9.109,99	0,00	1.642.493,56	1.646.661,10	110.906,37	113.998,04	1.762.509,92	1.760.659,14	1.850,78	0,00	Casa
531.01	9.109,99	0,00	1.642.493,56	1.646.661,10	110.906,37	113.998,04	1.762.509,92	1.760.659,14	1.850,78	0,00	Casa in lei
531.01.01	8.609,99	0,00	1.642.493,56	1.646.661,10	110.906,37	113.998,04	1.762.009,92	1.760.659,14	1.350,78	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
532	2.064,57	0,00	443.395,39	397.924,96	101.245,00	135.880,00	546.704,96	533.804,96	12.900,00	0,00	Alte valori
532.08	2.064,57	0,00	443.395,39	397.924,96	101.245,00	135.880,00	546.704,96	533.804,96	12.900,00	0,00	Alte valori
532.08.01	0,00	0,00	254.630,00	241.160,00	89.945,00	103.415,00	344.575,00	344.575,00	0,00	0,00	Alte valori - tichete acordate
532.08.02	2.064,57	0,00	188.765,39	156.764,96	11.300,00	32.465,00	202.129,96	189.229,96	12.900,00	0,00	Alte valori-tichete acceptate
542	0,00	0,00	51.461,29	51.332,10	808,49	937,68	52.269,78	52.269,78	0,00	0,00	Avansuri de trezorerie
581	0,00	0,00	11.344.478,72	11.337.957,66	2.430.360,28	2.436.881,34	13.774.839,00	13.774.839,00	0,00	0,00	Vramente interne
Total clasa 5	3.688.720,50	0,00	34.484.370,60	34.654.595,09	5.582.144,96	5.225.570,04	43.755.236,06	39.880.165,73	3.875.070,93	0,00	
Clasa 6											
601	0,00	0,00	884.254,88	884.254,88	83.424,86	83.424,86	967.679,74	967.679,74	0,00	0,00	Cheltuieli cu materiile prime
602	0,00	0,00	216.954,66	216.954,66	23.924,69	23.924,69	240.879,35	240.879,35	0,00	0,00	Cheltuieli cu materialele cont
602.02	0,00	0,00	38.675,15	38.675,15	7.987,07	7.987,07	46.662,22	46.662,22	0,00	0,00	Cheltuieli privind combustibil
602.04	0,00	0,00	14.214,20	14.214,20	186,77	186,77	14.400,97	14.400,97	0,00	0,00	Cheltuieli privind piesele de
602.08	0,00	0,00	164.065,31	164.065,31	15.750,85	15.750,85	179.816,16	179.816,16	0,00	0,00	Cheltuieli privind alte materia
602.08.01	0,00	0,00	31.475,53	31.475,53	3.832,46	3.832,46	35.307,99	35.307,99	0,00	0,00	Ch administrativ
602.08.02	0,00	0,00	65.655,80	65.655,80	6.835,55	6.835,55	72.491,35	72.491,35	0,00	0,00	Ch restaurant
602.08.03	0,00	0,00	65.483,95	65.483,95	5.037,02	5.037,02	70.520,97	70.520,97	0,00	0,00	Ch. Hotel
602.08.04	0,00	0,00	444,27	444,27	45,82	45,82	490,09	490,09	0,00	0,00	Chelt mat cons MK
602.08.05	0,00	0,00	1.005,76	1.005,76	0,00	0,00	1.005,76	1.005,76	0,00	0,00	Mat cons Cabana Calatele
603	0,00	0,00	53.913,24	53.913,24	26.755,52	26.755,52	80.668,76	80.668,76	0,00	0,00	Cheltuieli privind materialele
603.01	0,00	0,00	53.913,24	53.913,24	6.557,03	6.557,03	60.470,27	60.470,27	0,00	0,00	Ch univers t
603.99	0,00	0,00	0,00	0,00	20.198,49	20.198,49	20.198,49	20.198,49	0,00	0,00	Ch iulius mall
604	0,00	0,00	278,30	278,30	107,96	107,96	386,26	386,26	0,00	0,00	Cheltuieli privind materialele
604.01	0,00	0,00	278,30	278,30	107,96	107,96	386,26	386,26	0,00	0,00	Ch univers t
605	0,00	0,00	315.642,25	315.642,25	2.898.095,32	2.898.095,32	3.213.737,57	3.213.737,57	0,00	0,00	Cheltuieli privind energia si a
605.02	0,00	0,00	90.680,28	90.680,28	16.673,85	16.673,85	107.354,13	107.354,13	0,00	0,00	Ch gaz hotel
605.03	0,00	0,00	1.314,12	1.314,12	115,90	115,90	1.430,02	1.430,02	0,00	0,00	Ch cu energia electrica huedin
605.04	0,00	0,00	185.953,03	185.953,03	15.346,02	15.346,02	201.299,05	201.299,05	0,00	0,00	Ch cu energia electrica hotel
605.06	0,00	0,00	37.694,82	37.694,82	2.719,15	2.719,15	40.413,97	40.413,97	0,00	0,00	Ch cu apa hotel
605.99	0,00	0,00	0,00	0,00	254.385,19	254.385,19	254.385,19	254.385,19	0,00	0,00	Ch UBC
607	0,00	0,00	887.033,90	887.033,90	2.608.855,21	2.608.855,21	2.608.855,21	2.608.855,21	0,00	0,00	Cheltuieli privind marfurile
607.01	0,00	0,00	887.033,90	887.033,90	83.424,82	83.424,82	970.458,72	970.458,72	0,00	0,00	Ch univers t
609	0,00	0,00	-6.677,71	-6.677,71	-571,93	-571,93	-7.249,64	-7.249,64	0,00	0,00	Cheltuieli cu reduceri comerc
609.01	0,00	0,00	-6.677,71	-6.677,71	-571,93	-571,93	-7.249,64	-7.249,64	0,00	0,00	Cheltuieli Univers T
611	0,00	0,00	17.837,09	17.837,09	3.099.621,40	3.099.621,40	3.117.458,49	3.117.458,49	0,00	0,00	Cheltuieli de intretinere si rep
611.01	0,00	0,00	17.837,09	17.837,09	4.455,88	4.455,88	22.292,97	22.292,97	0,00	0,00	Ch univers t
611.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.095.165,52	3.095.165,52	3.095.165,52	3.095.165,52	0,00	0,00	Ch iulius mall
612	0,00	0,00	0,00	0,00	361,36	361,36	361,36	361,36	0,00	0,00	Cheltuieli cu redeventele, loc
612.98	0,00	0,00	0,00	0,00	361,36	361,36	361,36	361,36	0,00	0,00	Ch UBC
613	0,00	0,00	22.535,58	22.535,58	76.265,98	76.265,98	98.801,56	98.801,56	0,00	0,00	Cheltuieli cu primele de asig.



Balanta de verificare Decembrie 2018

Pag.: 7

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
613.01	0,00	0,00	22.535,58	22.535,58	1.000,00	1.000,00	23.535,58	23.535,58	0,00	0,00	Ch Univers t
613.98	0,00	0,00	0,00	0,00	10.004,48	10.004,48	10.004,48	10.004,48	0,00	0,00	Ch UBC
613.99	0,00	0,00	0,00	0,00	65.261,50	65.261,50	65.261,50	65.261,50	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
622	0,00	0,00	20.958,15	20.958,15	33.561,27	33.561,27	54.519,42	54.519,42	0,00	0,00	Cheltuieli privind comisiunile
622.01	0,00	0,00	20.958,15	20.958,15	6.985,65	6.985,65	27.943,80	27.943,80	0,00	0,00	Ch Univers t
622.98	0,00	0,00	0,00	0,00	22.468,38	22.468,38	22.468,38	22.468,38	0,00	0,00	Ch UBC
622.99	0,00	0,00	0,00	0,00	4.107,24	4.107,24	4.107,24	4.107,24	0,00	0,00	Ch iulius Mall
623	0,00	0,00	83.268,86	83.268,86	11.313,65	11.313,65	94.582,51	94.582,51	0,00	0,00	Cheltuieli de protocol, reclame
623.01	0,00	0,00	81.352,05	81.352,05	6.614,82	6.614,82	87.966,87	87.966,87	0,00	0,00	Ch cu publicitatea
623.02	0,00	0,00	1.916,81	1.916,81	4.698,83	4.698,83	6.615,64	6.615,64	0,00	0,00	Ch cu protocol
624	0,00	0,00	2.730,58	2.730,58	87,76	87,76	2.818,34	2.818,34	0,00	0,00	Cheltuieli cu transportul de bi
624.01	0,00	0,00	2.730,58	2.730,58	87,76	87,76	2.818,34	2.818,34	0,00	0,00	Ch Univers T
625	0,00	0,00	9,69	9,69	85,00	85,00	94,69	94,69	0,00	0,00	Cheltuieli cu deplasari, deplas
626	0,00	0,00	28.929,82	28.929,82	2.177,86	2.177,86	31.107,68	31.107,68	0,00	0,00	Cheltuieli postale si taxe de t
626.01	0,00	0,00	28.929,82	28.929,82	2.176,61	2.176,61	31.106,43	31.106,43	0,00	0,00	Ch Univers T
626.99	0,00	0,00	0,00	0,00	1,25	1,25	1,25	1,25	0,00	0,00	Ch iulius Mall
627	0,00	0,00	33.867,42	33.867,42	205.042,60	205.042,60	238.910,02	238.910,02	0,00	0,00	Cheltuieli cu serviciile bancar
627.01	0,00	0,00	33.867,42	33.867,42	2.960,52	2.960,52	36.827,94	36.827,94	0,00	0,00	Ch Univers T
627.98	0,00	0,00	0,00	0,00	6.047,26	6.047,26	6.047,26	6.047,26	0,00	0,00	Ch UBC
627.99	0,00	0,00	0,00	0,00	196.034,82	196.034,82	196.034,82	196.034,82	0,00	0,00	Ch iulius mall
628	0,00	0,00	246.260,38	246.260,38	7.700.072,56	7.700.072,56	7.946.332,94	7.946.332,94	0,00	0,00	Alte cheltuieli cu servicii pres
628.01	0,00	0,00	246.260,38	246.260,38	36.886,31	36.886,31	283.146,69	283.146,69	0,00	0,00	Ch Univers t
628.98	0,00	0,00	0,00	0,00	586.183,38	586.183,38	586.183,38	586.183,38	0,00	0,00	Ch UBC
628.99	0,00	0,00	0,00	0,00	7.077.002,87	7.077.002,87	7.077.002,87	7.077.002,87	0,00	0,00	Ch iulius mall
635	0,00	0,00	138.663,49	138.663,49	686.867,50	686.867,50	825.530,99	825.530,99	0,00	0,00	Cheltuieli cu alte impozite, tax
635.01	0,00	0,00	138.663,49	138.663,49	42.169,67	42.169,67	180.833,16	180.833,16	0,00	0,00	Ch univers t
635.98	0,00	0,00	0,00	0,00	47.860,75	47.860,75	47.860,75	47.860,75	0,00	0,00	Ch UBC
635.99	0,00	0,00	0,00	0,00	596.837,08	596.837,08	596.837,08	596.837,08	0,00	0,00	Ch iulius mall
641	0,00	0,00	2.653.730,00	2.653.730,00	373.176,25	373.176,25	3.026.906,25	3.026.906,25	0,00	0,00	Cheltuieli cu salariile persona
641.01	0,00	0,00	2.653.730,00	2.653.730,00	369.596,00	369.596,00	3.023.326,00	3.023.326,00	0,00	0,00	Ch univers t
641.98	0,00	0,00	0,00	0,00	714,25	714,25	714,25	714,25	0,00	0,00	Ch UBC
641.99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.866,00	2.866,00	2.866,00	2.866,00	0,00	0,00	Ch iulius mall
642	0,00	0,00	150.840,00	150.840,00	95.465,00	95.465,00	246.305,00	246.305,00	0,00	0,00	Tikete masa salariati
645	0,00	0,00	162.586,99	162.586,99	18.818,00	18.818,00	181.404,99	181.404,99	0,00	0,00	Cheltuieli priv.asigurarile si pr
645.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Contrib.unitati 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	162.586,99	162.586,99	18.818,00	18.818,00	181.404,99	181.404,99	0,00	0,00	Alte cheltuieli priv.asig.si profi
646	0,00	0,00	60.671,00	60.671,00	9.954,75	9.954,75	70.625,75	70.625,75	0,00	0,00	Chelt cu contrib.asiguratorie
646.01	0,00	0,00	60.671,00	60.671,00	9.865,00	9.865,00	70.536,00	70.536,00	0,00	0,00	Ch Univers T
646.98	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00	Ch UBC One
646.99	0,00	0,00	0,00	0,00	74,75	74,75	74,75	74,75	0,00	0,00	Ch Iulius Mall
654	0,00	0,00	0,00	0,00	103.568,78	103.568,78	103.568,78	103.568,78	0,00	0,00	Pierderi din creante si debitor
654.01	0,00	0,00	0,00	0,00	100.532,99	100.532,99	100.532,99	100.532,99	0,00	0,00	Ch univers t
654.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.035,79	3.035,79	3.035,79	3.035,79	0,00	0,00	Ch iulius mall
658	0,00	0,00	62.365,86	62.365,86	123.469,26	123.469,26	185.834,92	185.834,92	0,00	0,00	Alte cheltuieli de exploatare



Balanta de verificare Decembrie 2018

Simbol cont	Sold initial		Rula precedent		Rulaj curent		Total suma		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
658.01	0,00	0,00	1,39	0,00	0,00	0,00	1,39	1,39	0,00	0,00	Despagubiri, amenzi si penal
658.03	0,00	0,00	1,39	0,00	0,00	0,00	1,39	1,39	0,00	0,00	Ch univers t
658.03.01	0,00	0,00	4.581,40	0,00	0,00	0,00	4.581,40	4.581,40	0,00	0,00	Cheftuilei priv.activele ced.si
658.04	0,00	0,00	4.581,40	0,00	0,00	0,00	4.581,40	4.581,40	0,00	0,00	Ch univers t
658.04.98	0,00	0,00	0,00	116.569,25	116.569,25	0,00	116.569,25	116.569,25	0,00	0,00	Penalizati agenti economici
658.04.99	0,00	0,00	0,00	9.392,50	9.392,50	0,00	9.392,50	9.392,50	0,00	0,00	Ch UBC
658.08	0,00	0,00	57.782,87	57.782,87	107.176,75	107.176,75	107.176,75	107.176,75	0,00	0,00	Ch iulius mall
658.08.01	0,00	0,00	57.782,87	6.900,01	6.900,01	6.900,01	64.682,88	64.682,88	0,00	0,00	Alte cheftuilei de exploatare
658.08.98	0,00	0,00	57.782,87	235,19	235,19	235,19	58.018,06	58.018,06	0,00	0,00	Ch univers t
658.08.99	0,00	0,00	0,00	20,85	20,85	20,85	20,85	20,85	0,00	0,00	Ch UBC One
665	0,00	0,00	0,00	6.643,97	6.643,97	6.643,97	6.643,97	6.643,97	0,00	0,00	Ch iulius mall
665.01	0,00	0,00	2.886,55	2.341.789,05	2.341.789,05	2.341.789,05	2.344.675,60	2.344.675,60	0,00	0,00	Cheftuilei din diferente de cur
665.98	0,00	0,00	2.886,55	408,69	408,69	408,69	3.295,24	3.295,24	0,00	0,00	Ch univers t
665.99	0,00	0,00	0,00	205.487,83	205.487,83	205.487,83	205.487,83	205.487,83	0,00	0,00	Ch UBC
666	0,00	0,00	0,00	2.135.892,53	2.135.892,53	2.135.892,53	2.135.892,53	2.135.892,53	0,00	0,00	Ch iulius mall
666.01	0,00	0,00	183.922,92	4.040.577,92	4.040.577,92	4.040.577,92	4.224.500,84	4.224.500,84	0,00	0,00	Cheftuilei privind dobanzile
666.98	0,00	0,00	183.922,92	20.006,18	20.006,18	20.006,18	203.929,10	203.929,10	0,00	0,00	Ch univers t
666.99	0,00	0,00	0,00	445.481,10	445.481,10	445.481,10	445.481,10	445.481,10	0,00	0,00	Ch UBC
667	0,00	0,00	0,00	3.575.090,64	3.575.090,64	3.575.090,64	3.575.090,64	3.575.090,64	0,00	0,00	Ch iulius mall
667.99	0,00	0,00	0,00	123.750,81	123.750,81	123.750,81	123.750,81	123.750,81	0,00	0,00	Cheftuilei privind scotiurile a
681	0,00	0,00	0,00	0,00	123.750,81	123.750,81	123.750,81	123.750,81	0,00	0,00	Ch iulius Mall
681.01	0,00	0,00	744.821,98	1.990.430,87	1.990.430,87	1.990.430,87	2.735.252,85	2.735.252,85	0,00	0,00	Cheftuilei de exploatare privr
681.01.01	0,00	0,00	744.821,98	1.790.257,27	1.790.257,27	1.790.257,27	2.535.079,25	2.535.079,25	0,00	0,00	Cheft.de expl.privind amortiza
681.01.98	0,00	0,00	744.821,98	65.371,67	65.371,67	65.371,67	810.193,65	810.193,65	0,00	0,00	Ch univers t
681.01.99	0,00	0,00	0,00	426.127,03	426.127,03	426.127,03	426.127,03	426.127,03	0,00	0,00	Ch UBC
681.02	0,00	0,00	0,00	1.298.758,57	1.298.758,57	1.298.758,57	1.298.758,57	1.298.758,57	0,00	0,00	Ch iulius mall
681.02.01	0,00	0,00	0,00	155.391,55	155.391,55	155.391,55	155.391,55	155.391,55	0,00	0,00	Cheft.de expl.privind prov.pt.r
681.04	0,00	0,00	0,00	155.391,55	155.391,55	155.391,55	155.391,55	155.391,55	0,00	0,00	Chett prov Univers T
681.04.99	0,00	0,00	0,00	44.782,05	44.782,05	44.782,05	44.782,05	44.782,05	0,00	0,00	Cheft.de expl.privind prov.pt.c
691	0,00	0,00	0,00	44.782,05	44.782,05	44.782,05	44.782,05	44.782,05	0,00	0,00	Ch iulius mall
695	0,00	0,00	398.392,00	710.494,00	710.494,00	710.494,00	1.108.886,00	1.108.886,00	0,00	0,00	Cheftuilei cu impozitiul pe pro
Total clasa 6	0,00	0,00	7.366.677,68	24.915.102,87	24.915.102,87	24.915.102,87	32.281.780,55	32.281.780,55	0,00	0,00	Cheftuilei privind impozitiul sp
Clasa 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
703	0,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00	136,00	136,00	0,00	0,00	Venituri din vinzarea produse
703.01	0,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00	136,00	136,00	0,00	0,00	Venituri Univers T
704	0,00	0,00	2.113.942,01	171.708,49	171.708,49	171.708,49	2.285.650,50	2.285.650,50	0,00	0,00	Venituri din lucrari exec.si ser
704.01	0,00	0,00	2.113.942,01	150.926,67	150.926,67	150.926,67	2.264.868,68	2.264.868,68	0,00	0,00	Venituri cazare hotel
704.99	0,00	0,00	0,00	20.781,82	20.781,82	20.781,82	20.781,82	20.781,82	0,00	0,00	Venituri iulius mall
706	0,00	0,00	2.840.486,17	14.965.995,58	14.965.995,58	14.965.995,58	17.806.481,75	17.806.481,75	0,00	0,00	Venituri din redevente, locatii
706.01	0,00	0,00	2.616.778,10	243.243,65	243.243,65	243.243,65	2.860.021,75	2.860.021,75	0,00	0,00	Cota iulius Mall
706.02	0,00	0,00	6.336,15	0,00	0,00	0,00	6.336,15	6.336,15	0,00	0,00	Chirii cladirea II
706.03	0,00	0,00	217.371,92	20.204,89	20.204,89	20.204,89	237.576,81	237.576,81	0,00	0,00	Cota asociere United Bussine
706.98	0,00	0,00	0,00	1.512.067,93	1.512.067,93	1.512.067,93	1.512.067,93	1.512.067,93	0,00	0,00	Venituri UBC
706.99	0,00	0,00	0,00	13.190.479,11	13.190.479,11	13.190.479,11	13.190.479,11	13.190.479,11	0,00	0,00	Venituri iulius mall



Balanta de verificare Decembrie 2018

Simbol cont	Sold initial		Rulaj precedent		Rulaj curent		Total sume		Sold final		Denumire cont
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
707	0,00	0,00	2.004.786,01	2.004.786,01	173.244,02	173.244,02	2.178.030,03	2.178.030,03	0,00	0,00	Venituri din vinzarea marfurilor
707.01	0,00	0,00	1.596.370,61	1.596.370,61	147.409,88	147.409,88	1.743.780,49	1.743.780,49	0,00	0,00	Venituri din vanzari restaurant
707.03	0,00	0,00	375.344,04	375.344,04	23.214,54	23.214,54	398.558,58	398.558,58	0,00	0,00	Venituri din vz mic dejun
708	0,00	0,00	38.071,36	38.071,36	2.619,60	2.619,60	35.690,96	35.690,96	0,00	0,00	Venituri din vanzari minibar
708.01	0,00	0,00	303.306,31	303.306,31	9.395.916,61	9.395.916,61	9.699.222,92	9.699.222,92	0,00	0,00	Venituri din activitati diverse
708.02	0,00	0,00	226.143,74	226.143,74	12.513,46	12.513,46	238.657,20	238.657,20	0,00	0,00	Venituri din servicii hoteliere
708.03	0,00	0,00	77.162,57	77.162,57	0,00	0,00	77.162,57	77.162,57	0,00	0,00	Venituri terenuri tenis
708.04	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 Mia
708.98	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00	Vn din promovare produse
708.99	0,00	0,00	0,00	0,00	879.278,36	879.278,36	879.278,36	879.278,36	0,00	0,00	Venituri UBC
711	0,00	0,00	0,00	0,00	8.501.324,79	8.501.324,79	8.501.324,79	8.501.324,79	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
758	0,00	0,00	883.302,16	883.302,16	83.424,82	83.424,82	966.726,98	966.726,98	0,00	0,00	Variata stocurilor
758.01	0,00	0,00	90.986,93	90.986,93	196.807,39	196.807,39	287.804,32	287.804,32	0,00	0,00	Alte venituri din exploatare
758.01.98	0,00	0,00	36.757,25	36.757,25	125.380,29	125.380,29	162.137,54	162.137,54	0,00	0,00	Venituri din despagub., amenz
758.01.99	0,00	0,00	36.757,25	36.757,25	0,00	0,00	36.757,25	36.757,25	0,00	0,00	Venituri univers t
758.03	0,00	0,00	0,00	0,00	9.708,40	9.708,40	9.708,40	9.708,40	0,00	0,00	Venituri UBC
758.03.01	0,00	0,00	4.581,40	4.581,40	115.671,89	115.671,89	115.671,89	115.671,89	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
758.08	0,00	0,00	4.581,40	4.581,40	0,00	0,00	4.581,40	4.581,40	0,00	0,00	Venituri din vanz.activelor si a
758.08.01	0,00	0,00	49.658,28	49.658,28	71.427,10	71.427,10	121.085,38	121.085,38	0,00	0,00	Venituri univers t
758.08.98	0,00	0,00	49.658,28	49.658,28	1.394,98	1.394,98	51.053,26	51.053,26	0,00	0,00	Alte venituri din exploatare
758.08.99	0,00	0,00	0,00	0,00	6.254,32	6.254,32	6.254,32	6.254,32	0,00	0,00	Venituri univers t
765	0,00	0,00	0,00	0,00	63.777,80	63.777,80	63.777,80	63.777,80	0,00	0,00	Venituri UBC
765.01	0,00	0,00	1.295,20	1.295,20	2.207.131,47	2.207.131,47	2.208.426,67	2.208.426,67	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
765.98	0,00	0,00	1.295,20	1.295,20	229,53	229,53	1.524,73	1.524,73	0,00	0,00	Venituri din diferente de curs
765.99	0,00	0,00	0,00	0,00	187.091,23	187.091,23	187.091,23	187.091,23	0,00	0,00	Venituri univers t
766	0,00	0,00	0,00	0,00	2.019.810,71	2.019.810,71	2.019.810,71	2.019.810,71	0,00	0,00	Venituri UBC
766.01	0,00	0,00	2.094,07	2.094,07	74.332,23	74.332,23	76.426,30	76.426,30	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
766.98	0,00	0,00	2.094,07	2.094,07	982,43	982,43	3.076,50	3.076,50	0,00	0,00	Venituri din dobanzi
766.99	0,00	0,00	0,00	0,00	11.861,00	11.861,00	11.861,00	11.861,00	0,00	0,00	Venituri univers t
767	0,00	0,00	0,00	0,00	61.488,80	61.488,80	61.488,80	61.488,80	0,00	0,00	Venituri UBC
781	0,00	0,00	3.548,02	3.548,02	0,00	0,00	3.548,02	3.548,02	0,00	0,00	Venituri Iulius mall
781.02	0,00	0,00	0,00	0,00	353.710,70	353.710,70	353.710,70	353.710,70	0,00	0,00	Venituri din sconturi obtinute
781.02.01	0,00	0,00	0,00	0,00	249.526,25	249.526,25	249.526,25	249.526,25	0,00	0,00	Venituri din provizioane privin
781.02.99	0,00	0,00	0,00	0,00	30.088,00	30.088,00	30.088,00	30.088,00	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.riscuri si
781.03	0,00	0,00	0,00	0,00	219.438,25	219.438,25	219.438,25	219.438,25	0,00	0,00	Venituri Univers T
781.04	0,00	0,00	0,00	0,00	100.532,99	100.532,99	100.532,99	100.532,99	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
781.04.99	0,00	0,00	0,00	0,00	3.651,46	3.651,46	3.651,46	3.651,46	0,00	0,00	Venituri din proviz.pt.deprecie
Total clasa	0,00	0,00	8.243.892,88	8.243.892,88	27.622.271,31	27.622.271,31	35.866.164,19	35.866.164,19	0,00	0,00	Venituri Iulius Mall
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	10.678.761,96	10.678.761,96	316.747.415,50	316.747.415,50	109.206.221,98	109.206.221,98	108.206.221,50	108.206.221,50	



Oficiu



S.C. **UNIVERS T S.A.**
Cluj-Napoca
Nr. Intave/Asire
Data 06.05.2019

SC AUDIT SDI SRL

NR. J12/1723/2010, RO 47392710
STR. PLOPILOR NR. 48, CLUJ-NAPOCA, JUD. CLUJ
office@auditsdi.ro - Tel: +40 741 380 816 - www.auditsdi.ro

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA 31.12.2018 DE UNIVERS T SA

Catre Conducerea
UNIVERS T SA
ROMANIA

Opinia fara rezerve

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societății **UNIVERS T SA** cu sediul social în Municipiul Cluj Napoca, str. Alexandru Vaida Voievod, nr 53-55, județul Cluj, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 257293, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

• Total capitalul propriu	97.394.953 lei
• Profitul net al exercitiului financiar	3.524.384 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014")

CONFORM CU
ORIGINALUL





SC AUDIT SDL SRL

NR. J12/1723/2010, RO 27592710 ,
STR. PLOPILOR NR. 48, CLUJ-NAPOCA JUD. CLUJ
office@auditsdl.ro - Tel: +40 741 380 836- www.auditsdl.ro

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

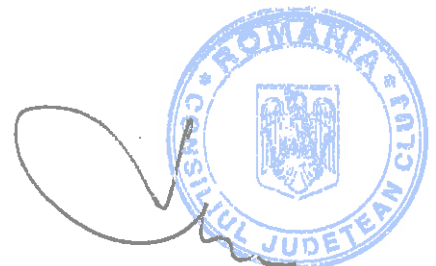
Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

CONFORM CU
ORIGINALUL





SC AUDIT SDL SRL

NR. J12/1723/2010, RO 27592710,
STR. PLOPILOR NR. 48, CLUJ-NAPOCA JUD. CLUJ
office@auditsdl.ro - Tel: +40 741 380 836- www.auditsdl.ro

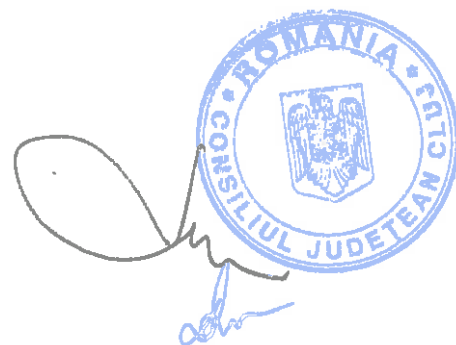
- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014") ~~si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.~~
- 7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

CONFORM CU
ORIGINALUL





SC AUDIT SDL SRL

NR. J12/1723/2010, RO 27592710 ,
STR. PLOPILOR NR. 48, CLUJ-NAPOCA JUD. CLUJ
office@auditsdl.ro - Tel: +40 741 380 836- www.auditsdl.ro

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor

CONFORM CU
ORIGINALUL





SC AUDIT SDL SRL

NR. J12/1723/2010, RO 27592710,
STR. PLOPILOR NR. 48, CLUJ-NAPOCA JUD. CLUJ
office@auditsdl.ro - Tel: +40 741 380 836- www.auditsdl.ro

aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadevrate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

SC AUDIT SDL SRL
CUI 27592710 ; J12/1723/2010
AUDITOR FINANCIAR
SIPOS DANIELA LUCIA
CLUJ NAPOCA, STR PLOPILOR NR.48, AP 11,
CUI 27592710 Tel. 0741380836
Nr.carnet 2539/2008
Nr.autorizatie 1030

CLUJ NAPOCA,

06.05.2019

ROMANIA

CONFORM CU
ORIGINALUL

