

Raport Semestrial

Raportul semestrial conform **Regulamentului A.S.F. NR.5 / 2018**

Data raportului: **19.08.2019**

Denumirea societatii comerciale: **Magazin Universal Maramures S.A.**

Sediul social: **Bd.Unirii, Nr.10, localitatea Baia Mare, Judetul Maramureş**

Numarul de telefon/fax: **0262-225285; 0362-401227**

Cod Unic de Inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 6076555**

Numar de ordine in Registrul Comertului: **J 24/1628/1994**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti – Piaţa AeRO**

Capitalul social subscris si varsat: **1.408.055 ron**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :

Actiuni nominative, dematerializate, valoare nominala = 0.1 ron,

Numar actiuni: **14.080.550 actiuni**

I. Evenimente importate care au avut loc în primele 6 luni ale exerciţiului

In perioada analizată nu au avut loc tranzacţi cu părţile afiliate.

II. Situaţia economico - financiară

1.1.Prezentarea unei analize a situaţiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeaşi perioadă a anului trecut :

1.1.a) Elemente de bilant: active care reprezintă cel puţin 10% din total active ; numerar şi alte disponibilităţi lichide ; profituri reinvestite ; total



active curente ; situația datoriilor societății ; total pasive curente

ELEMENTE DE ACTIV	RON	RON	Crestere / Descreștere
	Sem.I.2018	Sem.I.2019	
A.ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL din care :	8.509.324	19.204.329	10.695.005
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	894	775	- 119
II.IMOBILIZARI CORPORALE	8.486.116	7.946.994	- 539.122
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	22.314	11.256.560	11.234.246
B.ACTIVE CIRCULANTE –TOTAL din care :	13.940.143	2.537.911	-11.402.232
I.STOCURI	0	0	0
II.CREANTE	996.867	986.549	-10.318
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	11.240.257	0	-11.240.257
IV.CASA SI CONTURI LA BANCI	1.703.019	1.551.362	-151.657
C.CHELTUIELI IN AVANS	71.214	74.989	3.775
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	2.348.479	2.413.129	64.650
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	11.662.878	199.771	-11.463.107
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	20.172.202	19.404.100	-768.102
G.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	6.611.088	4.017.719	- 2.593.369
H.PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0	0	0
I.VENITURI IN AVANS	0	0	0
J.I.CAPITAL SUBSCRIS SI VARSAT	1.408.055	1.408.055	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE	500	500	0
IV.REZERVE	3.346.028	3.346.028	0
V.REZULTATUL REPORTAT –SOLD C	7.664.529	9.745.195	2.080.666
-SOLD D			
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR -SOLD C	1.142.002	886.603	-255.399
CAPITALURI PROPRII	13.561.114	15.386.381	1.825.267

Analizând elementele bilanțului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:

- creșterea activelor imobilizate de la valoarea de 8.509.324 lei, la 30.06.2018, la valoarea de 19.204.329 lei, la 30.06.2019, cu un procent de 125,69 %; această creștere este determinată de trecerea investițiilor financiare de pe termen scurt pe termen lung după deținerea lor pe o perioadă mai mare de



12 luni.

- descreșterea activelor circulante de la valoarea de 13.940.143 lei, la 30.06.2018, la valoarea de 2.537.911 lei, la 30.06.2019, cu un procent de 81,79%. Descreșterea activelor circulante în perioada analizată a fost determinată aceeași cauză ca și creșterea activelor imobilizate adică trecerea investițiilor financiare de pe termen scurt pe termen lung după deținerea lor pe o perioadă mai mare de 12 luni.
- datoriile pe termen scurt au crescut de la valoarea de 2.348.479 lei, la data de 30.06.2018, la valoarea de 2.413.129 lei, la data de 30.06.2019, cu un procent de 2,75 %.
- datoriile pe termen lung au scăzut, prin rambursarea ratelor scadente ale creditului bancar, de la valoarea de 6.611.088 lei, la data de 30.06.2018, la valoarea de 4.017.719 lei, la data de 30.06.2019, cu un procent de 39,23 %.

Ponderea principală în total activ la 30.06.2019 o dețin Investițiile financiare pe termen lung cu un procent de 51,60 %, urmate de imobilizările corporale cu o pondere de 36,43 % din total activ, casa și conturile la bancă cu un procent de 7,11%, creanțe cu un procent de 4,52 % și de cheltuielile în avans, care dețin o pondere de 0,34 % din total activ.

Capitalurile proprii la data de 30.06.2019 au următoarea componență:

- Capitalul social subscris și vărsat în valoare de 1.408.055 lei , constituit din 14.080.550 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei fiecare.
- Rezerve din reevaluare în valoare de 500 lei.
- Rezervele totale sunt în valoare de 3.346.028 lei.
- Rezultatul reportat la 30.06.2019 este în valoare de 9.745.195 lei, în creștere cu 27,15 % , prin distribuirea rezultatului financiar aferent anului 2018.
- Rezultatul exercițiului financiar 01.01.2019 – 30.06.2019 este un profit net contabil în sumă de 886.603 lei, în descreștere cu 22,36 %, raportat la rezultatul net obținut la 30.06.2018.



1.1.b) Contul de profit si pierdere :

RON

INDICATORUL	30.06.2018	30.06.2019	Crestere / Descrestere
Total venituri din exploatare, din care:	1.916.612	1.940.566	23.954
Productia vanduta	1.914.538	1.928.579	14.041
Reduceri comerciale acordate	0	0	0
Alte venituri din exploatare	2.074	11.987	9.913
Cifra de afaceri	1.914.538	1.928.579	14.041
Total cheltuieli de exploatare, din care:	746.809	858.824	112.015
-Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	3.895	9.574	5.679
-Cheltuieli cu energie si apa	31.314	90.781	59.467
-Reduceri comerciale primite	0	0	0
-Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	243.442	289.918	46.476
-Cheltuieli cu salariile și indemnizațiile	109.379	105.316	-4.063
-Cheltuieli privind asigurarea si protectia sociala	2.571	2.432	-139
-Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele din care :	289.162	262.407	-26.755
Ajustati privind provizioanele	-3.975	23.021	26.996
Alte cheltuieli de exploatare	71.021	75.375	4.354
Total venituri financiare, din care:	114.536	33.466	-81.070
-Venituri din dobanzi	11	5	-6
-Alte venituri financiare	114.525	33.461	-81.064
Total cheltuieli financiare , din care:	121.996	208.644	86.648
-Cheltuieli privind dobanzile	86.663	63.056	-23.607
-Alte cheltuieli financiare	35.333	145.588	110.255
Total venituri	2.031.148	1.974.032	-57.116
Total cheltuieli	868.805	1.067.468	198.663
Rezultatul brut -Profit	1.162.343	906.564	-255.779
Impozit pe profit	20.341	19.961	-380
Rezultatul net -Profit	1.142.002	886.603	-255.399

La data de 30.06.2019 societatea a înregistrat un profit net în sumă de 886.603 lei.

Cifra de afaceri a crescut în semestru I al anului 2019, față de semestru I al



anului 2018, cu 0,73 %.

Cheltuielile de exploatare ale societății au crescut cu 15 % în semestrul I al anului 2019, față de semestrul I al anului 2018. Această creștere a cheltuielilor din exploatare a fost determinată de creșterea cheltuielilor cu energia și apa prin creșterea tarifului pe unitatea de utilitate consumată și creșterea cheltuielilor cu serviciile prestate de terți.

Analizând cheltuielile de exploatare în structură se observă că în semestrul I al anului 2019 ponderea o dețin cheltuielile cu serviciile prestate de terți cu un procent de 33,76%, urmare de cheltuielile cu amortizările cu un procent de 30,55%, urmate de cheltuielile salariile cu un procent de 12,26 % și de alte cheltuielile cu utilitățile cu un procent de 10,57 %.

Veniturile financiare au scăzut de la valoarea de 114.536 lei, la 30.06.2018, la valoarea de 33.466 lei, la 30.06.2019, cu un procent de 70,78%, prin diminierea diferențelor favorabile de curs valutar a soldului creditului bancar .

Cheltuielile financiare în primul semestru al anului 2019 au crescut de la valoarea de 121.996 lei, la data de 30.06.2018, la valoarea de 208.644 lei, la data de 30.06.2019, cu un procent de 71,03%, prin creșterea cheltuielilor cu diferențele nefavorabile de curs valutar a soldului creditului bancar.

Nu s-a înregistrat oprirea unui segment de activitate în ultimele 6 luni.

Nu s-au acordat dividende în ultimele 6 luni.

1.1.c) Cash flow

Denumire indicator	Perioada 01.01.2019 – 30.06.2019
Fluxul de numerar din activitatea de exploatare	1.014.322
- încasări	2.436.602
- plăți	1.422.280
Fluxul de numerar din activitatea de investiții	-55.136
- încasări	140
- plăți	55.276
Fluxul de numerar din activitatea de finanțare	-1.485.845
- încasări	0
- plăți	1.485.845
Flux de numerar total	-526.659
Numerar la începutul perioadei	2.077.676



Numerar la sfârșitul perioadei	1.551.017
--------------------------------	-----------

2. Analiza activității emitentului

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

Nu au fost tendințe, evenimente sau factori de incertitudine care să afecteze lichiditatea societății comerciale.

2.2. Prezentarea și analiza efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparative cu aceeași perioadă a anului trecut

În primul semestru al anului 2019 nu s-au înregistrat cheltuieli de capital și nu anticipează astfel de cheltuieli pe viitor.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut

Nu sunt fluctuații semnificative ale veniturilor înregistrate din activitatea de bază în perioadele analizate.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective

În perioada la care se referă raportul, societatea comercială Magazin Universal Maramures S.A. nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare privind termenele de plată ale furnizorilor și ale creditorilor.



3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent

Nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent

4. Tranzacții semnificative

Nu au existat tranzacții majore încheiate de emitent cu persoane cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane.

Menționăm că situațiile financiare semestriale ale anului 2019 nu sunt auditate.

Consiliul de Administrație,
Președinte C.A. – Director General
Curtean Anamaria

Director Economic,
Dragomir Carmen-Gabriela



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru

Anul 2019

Suma de control 1.408.055

Entitatea MAGAZIN UNIVERSAL MARAMURES S.A.

Adresa

Județ Maramures Sector Localitate BAI A MARE

Strada BD. UNIRII Nr. 10 Bloc Scara Ap. Telefon 0749087863

Număr din registrul comerțului J24/1628/1994

Cod unic de inregistrare 6 0 7 6 5 5 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2019 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII SI CAPITALURILE PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2018

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2018

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Atenție!

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CURTEAN ANAMARIA

Numele si prenumele

DRAGOMIR CARMEN-GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	741	775
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	8.192.024	7.946.994
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	11.201.284	11.256.560
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	19.394.049	19.204.329
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	795.369	986.549
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	795.369	986.549
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.077.676	1.551.362
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.873.045	2.537.911
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	1.841	74.989
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
15	13		2.378.692	2.413.129
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		496.194	199.771
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		19.890.243	19.404.100
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
18	16		5.390.465	4.017.719
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
20	18			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22			
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)				
25	23			

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	1.408.055	1.408.055
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.408.055	1.408.055
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	500	500
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.346.028	3.346.028
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	7.417.459	9.745.195
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.327.736	886.603
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.499.778	15.386.381
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	14.499.778	15.386.381

Suma de control F10 : 238401064 / 294551689

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) 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,

Numele si prenumele

CURTEAN ANAMARIA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGOMIR CARMEN-GABRIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.914.538	1.928.579
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.914.538	1.928.579
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	2.074	11.987
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	1.916.612	1.940.566
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.653	1.537
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	2.242	8.037
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	31.314	90.781
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	111.950	107.748
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	109.379	105.316
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	2.571	2.432
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	289.162	262.407
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	289.162	262.407
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-3.975	23.021

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29		172.311
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30	3.975	149.290
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	314.463	365.293
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	243.442	289.918
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	71.021	75.325
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	0	50
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	746.809	858.824
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.169.803	1.081.742
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	135
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	11	5
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	114.525	33.326
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	114.536	33.466
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	86.663	63.056
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	35.333	145.588
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	121.996	208.644
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	7.460	175.178

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	2.031.148	1.974.032
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	868.805	1.067.468
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.162.343	906.564
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	20.341	19.961
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.142.002	886.603
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 30016072 / 294551689

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 2493/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CURTEAN ANAMARIA

Numele si prenumele

DRAGOMIR CARMEN-GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		886.603
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat 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, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi 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 (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	1		1
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20			
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, permise 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 perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		1.740
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- 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	22.314	22.314
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	22.314	22.314
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	22.314	22.314
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	750.378	607.574
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	338.847	140.825
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
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	6.513	6.942
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	6.194	6.523
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	319	419
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	588.912	500.666
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- 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	588.912	500.666
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (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.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	84	881
- în lei (ct. 5311)	93	85	84	881
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	1.702.606	1.550.137
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	1.702.596	1.550.100
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	10	37
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- 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	734.097	737.641
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	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		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	553.068	551.671
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	75.954	79.675
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente , avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	9.122	9.672
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	69.945	70.615
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	6.194	6.523
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	63.751	64.092
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119	26.008	26.008
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120	26.008	26.008
- 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		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări 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		
- 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	1.408.055	1.408.055		
- acțiuni cotate 4)	142	131	1.408.055	1.408.055		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135	2.758	2.758		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	79.329	75.880		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
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.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	1.408.055	X	1.408.055	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				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	920.186	65,35	920.186	65,35
- deținut de persoane fizice	162	151	487.869	34,65	487.869	34,65
- deținut de alte entități	163	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)	0	0
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CURTEAN ANAMARIA

Numele si prenumele

DRAGOMIR CARMEN-GABRIELA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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 absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici 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 exploatației 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 exploatației 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii 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 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).

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.

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 mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

S.C. MAGAZIN UNIVERSAL MARAMURES S.A.

Baia Mare, Bd. Unirii, nr. 8- 10, jud. Maramures

Fax: 0362 -401227, Tel: 0262 – 225371,0262-225285

Cod fiscal: RO 6076555; Nr.Reg.Com. J24/1628/1994

Capital social subscris si varsat: 1.408.055 lei

RO05BRDE250SV10209902500 BRD Baia Mare

www.maramuresul.ro

email:secretariat@maramuresul.ro

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 30 IUNIE 2019

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURRENT
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	2,753,499	2,436,602
Plati catre furnizori si angajati	873,414	925,562
Dobanzi platite	86,663	63,056
Impozitul pe venit platit	103,504	21,837
Alte plati, impozite locale, TVA, etc	170,038	411,825
Numerar net din activitatea de exploatare	1,519,880	1,014,322
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	843,355	55,276
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari	0	0
Dobanzi incasate	11	5
Dividende incasate	84,125	135
Numerar net din activitati de investitie	-759,219	-55,136
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Rambursari din imprumuturi pe termen lung	1,098,851	1,485,845
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Numerar net din activitati de finantare	-1,098,851	-1,485,845
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-338,190	-526,659
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	2,041,209	2,077,676
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1,703,019	1,551,017

PRESEDINTE C.A. - DIRECTOR GENERAL

Numele si prenumele CURTEAN ANAMARIA

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

DRAGOMIR CARMEN GABRIELA

Director Economic

Semnatura

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index încercare: 183245975 din 12.08.2019

A fost depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-183245975-2019** din data de **12.08.2019** pentru perioada de raportare 6 2019 pentru CIF: **6076555**

Nu există erori de validare.

81 MAGAZIN UNIVERSAL MARAMURES S.A.

Baia Mare, Bd. Unirii, nr. 8- 10, jud. Maramures
Fax: 0362 -401227, Tel: 0262 – 225371,0262-225285
Cod fiscal: RO 6076555; Nr.Reg.Com. J24/1628/1994
Capital social subscris si varsat: 1.564.505,5 lei
RO05BRDE250SV10209902500
BRD Baia Mare
www.maramuresul.ro
email:secretariat@maramuresul.ro

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE LA 30.06.2019

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Imobilizari necorporale	29.584	218	0	29.802	28.843	184	0	29.027
Alte imob. necorporale	29.584	218	0	29.802	28.843	184	0	29.027
Imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0				
Imobilizari corporale	11.845.952	17.194	0	11.863.146	3.653.928	262.224	0	3.916.152
Terenuri	23.743			23.743	0			0
Constructii	11.460.862	13.307	0	11.474.169	3.350.916	253.314	0	3.604.230
Instalatii tehnice	69.780	3.887	0	73.667	66.907	899		67.806
Mobilier	291.567	0	0	291.567	236.105	8.011	0	244.116
Imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0			0
Imobilizari financiare	11.238.287	55.276	0	11.293.563	37.003			37.003
Investitii detinute	11.238.287	55.276		11.293.563				
TOTAL	23.113.823	72.688	0	23.186.511	3.719.774	262.408	0	3.982.182

1.1. Imobilizari necorporale

La 30 iunie 2019 imobilizările necorporale deținute de Societate sunt reprezentate în special de licențe software și înregistrarea la OSIM a mărcii societăți; aceste imobilizări necorporale sunt înregistrate în conturile de imobilizări la cost de achiziție.

În ianuarie 2019 s-a achiziționat un sistem de operare Windows 10 necesar soft-ului de evidență contabilă, în valoare de 218 lei.

1.2. Imobilizari corporale

În luna martie 2019 s-au înlocuit sistemele de închidere a ușilor automate la accensoarele pentru persoane. Aceste lucrări au fost în valoare de 13.307 lei.

În luna aprilie 2019 s-a achiziționat o microcentrală termică de 24 KW , în valoare de 3.887 lei.

Nu au fost scoase din funcțiune imobilizări în această perioadă.

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Imobilizările corporale cuprind în special terenuri, construcții, instalații tehnice și mașini.

La data de 31 decembrie 2012 a avut loc o reevaluare a clădirilor aparținând Societății de către un expert evaluator, d-na Pop Maria în conformitate cu OMF 3055/2009 cu modificările ulterioare și standardele naționale de evaluare emise de ANEVAR. Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse în această categorie la valoarea lor justă luând în considerare starea lor fizică și valoarea de piață. În cursul perioadei 2013 - 2019 nu au avut loc reevaluări ale activelor corporale.

Valoarea rezervei din reevaluare la 30.06.2019 este de 500 lei.

În cazul în care clădirile ar fi fost contabilizate folosind metoda costului istoric, valoarea contabilă netă ar fi fost după cum urmează:

-cladiri:

	1 ianuarie 2019	30 iunie 2019
Cost	13.556.954	13.556.954
Puneri în funcțiune		
Ajustări de valoare cumulate	5.046.628	5.312.395
Valoare contabilă netă	8.510.326	8.244.559

Active detinute în leasing financiar sau achiziționate în rate

La 30 iunie 2019, societatea nu deține mijloace fixe în leasing financiar.

Imobilizări corporale în curs de execuție

Societatea nu deține imobilizări corporale în curs de execuție.

Rezerve din reevaluare

Surplusul din reevaluare, inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezerve pentru clădirile unde rezultatul reevaluării este o creștere față de valoarea contabilă netă, iar acolo unde este o descreștere a fost diminuată corespunzător rezerva din reevaluare. La 30 iunie 2019 valoarea rezervei din reevaluare este de 500 lei.

1.3 Imobilizari financiare

La data de 30 iunie 2019 imobilizarile financiare sunt în valoare de 11.293.563 lei, reprezentând acțiuni deținute în capitalul social al altor societăți.

În semestrul I al anului 2019 s-au achiziționat imobilizări financiare în valoare de 55.276 lei.

Portofoliu de acțiuni al societății este alcătuit din acțiuni deținute la societăți cu capital privat, cu rezidență în România.

Imobilizările financiare recunoscute ca active, se evaluează la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora, mai puțin ajustările pentru pierdere de valoare.

La 31 decembrie 2018 s-au înregistrat ajustări pentru pierderi de valoare a titlurilor deținute în valoare de 37.003 lei.

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI LA 30.06. 2019

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2019

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	2.327.736
rezerva legală	0,00
acoperirea pierderii provenite din modificarea politicilor contabile	- 247.070
rezultatul reportat	
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
Profitul nerepartizat, rezultatul reportat nerepartizat la sfarsitul exercitiului financiar	2.080.666

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE LA 30.06. 2019

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1.914.538	1.928.579
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	667.480	782.944

3. Cheltuielile activitatii de baza	617.168	729.118
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	11.235	8.730
5. Cheltuielile indirecte de productie	39.077	45.096
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.247.058	1.145.635
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	79.329	75.880
9. Alte venituri din exploatare	2.074	11.987
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.169.803	1.081.742

NOTA 5.

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 30.06. 2019

Creanțe	Nr crt.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	607.573	466.748	140.825
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	500.666	46.433	454.233
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	1.108.239	513.181	595.058
III.AJUSTARI DE DEPRECIERE PT. CREANTELE COMERCIALE(se scad)(ct.491)	11	121.690		121.690
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	74.989	74.989	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	1.061.538	588.170	473.368

Mișcările în ajustările pentru depreciere a creanțelor au fost următoarele în primul semestru al anului 2019:

	2018	2019
Sold la 1 ianuarie	274.294	269.528
Creșteri în timpul anului		

Reversari in timpul anului	2.765	147.838
Sold la 30 iunie	271.529	121.690

-lei-

Datorii	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A	1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	5.668.321	2.228.281	3.440.040	0
–credite bancare pe termen lung și mediu	5.668.321	2.228.281	3.440.040	0
–credite pe termen scurt	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare	551.671	0	551.671	0
II. Alte datorii – total, dincare:	210.856	184.848	0	26.008
–furnizori–total	79.675	79.675	0	0
–clienți creditori	24.885	24.885	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor social	6.523	6.523	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale	419	419	0	0
–datorii față de bugetul de stat	63.674	63.674	0	0
–datorii față de bugetele locale		0	0	0
–creditori diverși	0	0	0	0
–datorii față de alți creditori	9.672	9.672	0	0
–datorii față de actionari	26.008	0	0	26.008
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	0	0	0	0
TOTAL DATORII	6.430.848	2.413.129	3.991.711	26.008

Nota 6: Principii, politici si metode contabile

Principii contabile semnificative

Situațiile financiare la 30 iunie 2019 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Societatea aplică aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare s-a ținut seama de:

- toate ajustările de valoare datorate depreciierilor în valorizarea activelor;

- toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere în cursul exercitiului financiar încheiat.

Principiul independentei exercitiului

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

Principiul intangibilității exercitiului

Bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

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 datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul pragului de semnificație

Elementele care au o valoare semnificativă sunt prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare.

Valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinată dacă:

- (a) acestea reprezintă o sumă ne semnificativă
- (b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Moneda de raportare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională. Elementele incluse în aceste situații sunt prezentate în lei românești.

6.1. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare individuale ale Societății Magazin Universal Maramures SA sunt întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2015), cu modificarile ulterioare
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Date informative;
- Situatia fluxurilor de trezorerie;

- Situatia modificărilor capitalurilor proprii;
- Note explicative la situațiile financiare.

Situațiile financiare se refera doar la societatea Magazin Universal Maramures SA.

Societatea nu are filiale care să facă necesară consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMFP nr. 1802/2014.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

6.3. Situatii comparative

Situațiile financiare întocmite la 30 iunie 2019 prezintă comparabilitate cu situațiile financiare întocmite la 30 iunie 2018. În cazul în care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat și argumentat în notele explicative, fără a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

6.4. Utilizarea estimarilor contabile

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014, cu modificările ulterioare, presupune efectuarea de către conducere a unor estimări și supozitii care influențează valorile raportate ale activelor și datoriilor și prezentarea activelor și datoriilor contingente la data situațiilor financiare, precum și valorile veniturilor și cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimări sunt revizuite periodic și, dacă sunt necesare ajustări, acestea sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în perioada când acestea devin cunoscute.

6.5. Continuitatea activitatii

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității, care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

6.6. Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în LEI la rata de schimb valabilă la data tranzacției.

Tranzacțiile în valută se exprimă în LEI prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR și valabil la data tranzacției. Activele și pasivele exprimate în valută sunt înregistrate în LEI la cursul de schimb de la data situațiilor financiare.

Câștigurile și pierderile din diferențele de curs valutar, realizate și nerealizate, sunt înregistrate în contul de profit și pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb LEU/EUR la 30 iunie 2018 și 30 iunie 2019, au fost după cum urmează:

Moneda	30 iunie 2018	30 iunie 2019
LEU/EUR	4,6611	4,7351

6.7. Imobilizări necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achiziționării de programe informatice sunt capitalizate și amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durată utilă de viață.

Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare

Brevetele, licențele și alte imobilizări necorporale sunt amortizate folosind metoda de amortizare liniară pe perioada contractului sau pe durata de utilizare, după caz.

6.8. Imobilizări corporale

Costul / Evaluarea

Costul inițial al imobilizărilor corporale constă în prețul de achiziție, incluzând taxele de import sau taxele de achiziție nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizării corporale și orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul și în condițiile de funcționare.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale se recunosc, de regulă, drept cheltuieli în perioada în care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componentă a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investițiile efectuate la imobilizările corporale care au ca efect îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și care conduc la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial. Obținerea de beneficii se poate realiza fie direct prin creșterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de întreținere și funcționare.

Imobilizările corporale în curs de execuție se trec în categoria imobilizărilor finalizate după recepția, darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora, după caz.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică reprezintă alocarea sistematică a valorii amortizabile a unui activ pe întreaga durată de utilizare economică. Valoarea amortizabilă este reprezentată de cost sau altă valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculată folosind metoda amortizării liniare pe întreaga durată de viață a activelor. Terenurile nu se amortizează.

Duratele de viață pentru principalele categorii de imobilizări corporale sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Tip	Ani
------------	------------

Cladiri	40
Echipamente	5-8
Mobilier, birotica	3-10

Cedarea și casarea

O imobilizare corporala este scoasă din evidență la cedare sau casare, atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

În cazul scoaterii din evidență a unei imobilizări corporale, sunt evidențiate distinct veniturile din vânzare, cheltuielile reprezentând valoarea neamortizată a imobilizării și alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

În scopul prezentării în contul de profit și pierdere „câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferența între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca valoare netă, ca venituri sau cheltuieli, după caz, în contul de profit și pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", după caz.

6.9. Imobilizări financiare

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare, precum și alte investiții deținute ca imobilizări și alte împrumuturi.

6.10. Deprecierea activelor imobilizate

Valoarea contabilă a activelor Societății, altele decât stocurile este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina dacă există scăderi de valoare. Dacă o asemenea scădere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză. Corectarea valorii imobilizărilor necorporale și corporale și aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectuează, în funcție de tipul de depreciere existentă, fie prin înregistrarea unei amortizări suplimentare, în cazul în care se constată o depreciere ireversibilă, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustărilor pentru depreciere, în cazul în care se constată o depreciere reversibilă a acestora.

Imobilizările necorporale trebuie să facă obiectul ajustărilor de valoare, indiferent dacă duratele lor de utilizare economică sunt limitate sau nu, astfel încât acestea să fie evaluate la cea mai mică valoare atribuibilă acestora la data bilanțului, dacă se estimează că reducerea valorii acestora este permanentă.

6.11. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, marfurile, materialele consumabile și ambalajele.

La ieșirea din gestiune stocurile se evaluează pe baza metodei FIFO.

La data bilanțului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare estimat a fi obținut pe parcursul desfășurării normale a activității, mai puțin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci când este cazul, și costurile estimate necesare vânzării.

Acolo unde este cazul se constituie ajustări de valoare pentru stocuri învechite, cu mișcare lentă sau cu defecte.

6.12. Creațe comerciale

Creanțele comerciale sunt recunoscute și înregistrate la suma inițială a facturilor minus ajustările pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustările pentru depreciere sunt constituite când există dovezi conform cărora Societatea nu va putea încasa creanțele la scadența inițială acordată. Creanțele neincasabile sunt înregistrate pe cheltuieli când sunt identificate.

6.13. *Investiții financiare pe termen scurt*

Investițiile financiare pe termen scurt sunt active deținute de către Societate în vederea realizării unui profit într-o perioadă de timp mai mică decât un an. Acestea sunt depozite pe termen scurt, obligațiuni dar și valori imobiliare achiziționate pentru a fi revandate într-o perioadă scurtă de timp. Investițiile pe termen scurt în titluri de participare admise la tranzacționare pe o piață reglementată sunt evaluate la valoarea de cotație din ultima zi de tranzacționare, în timp ce cele netranzacționate sunt înregistrate la valoarea de achiziție mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere în valoare.

6.14. *Numerar și echivalente numerar*

Disponibilitățile bănești sunt formate din numerar, conturi la bănci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri și efectele comerciale depuse la bănci fiind înregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus în bilanț în cadrul sumelor datorate instituțiilor de credit ce trebuie plătite într-o perioadă de un an.

6.15. *Datorii*

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la cost, care reprezintă valoarea obligației ce va fi plătită în viitor pentru bunurile și serviciile primite, indiferent dacă au fost sau nu facturate către Societate. Pentru datoriile exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

6.16. *Provizioane*

Provizioanele sunt recunoscute atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau implicită) generată de un eveniment anterior, este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația, iar datoria poate fi estimată în mod credibil.

Valoarea recunoscută ca provizion constituie cea mai bună estimare la data bilanțului a costurilor necesare stingerii obligației curente.

Cea mai bună estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plăti-o, în mod rațional, pentru stingerea obligației la data bilanțului sau pentru transferarea acesteia unei terțe părți la acel moment.

În cazul în care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezintă valoarea actualizată a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligației. Rata de actualizare utilizată reflectă evaluările curente pe piață ale valorii-timp a banilor și ale riscurilor specifice datoriei.

Câștigurile rezultate din cedarea preconizată a activelor nu trebuie luate în considerare în evaluarea unui provizion.

Dacă se estimează că o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de către o terță parte, rambursarea trebuie recunoscută numai în momentul în care este sigur că va fi primită. Rambursarea este considerată ca un activ separat.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

6.17. *Capital social*

Capitalul social compus din acțiuni este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire și a actelor adiționale.

Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor în Adunarea Generală a Acționarilor.

6.18. *Rezerve legale*

S-au constituit în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social vărsat în conformitate cu prevederile legale.

6.19. *Dividende*

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobării situațiilor financiare.

6.20. *Venituri*

Veniturile din vânzarea bunurilor

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc în momentul în care sunt îndeplinite următoarele condiții:

- a) Societatea a transferat cumpărătorului riscurile și avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) Societatea nu mai gestionează bunurile vândute la nivelul la care ar fi făcut-o, în mod normal, în cazul deținerii în proprietate a acestora și nici nu mai deține controlul efectiv asupra lor;
- c) mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate către entitate;
- e) costurile tranzacției pot fi evaluate în mod credibil.

Reducerile comerciale primite ulterior facturării, respectiv acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de teți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 408 "Furnizori- facturi nesosite", respectiv contul 418 "Clienți –facturi de întocmit", și se reflectă în situațiile financiare ale exercițiului pentru care se face raportarea dacă sumele respective se cunosc la data bilanțului.

Momentul când are loc transferul riscurilor și beneficiilor variază în funcție de termenii individuali din contractele de vânzare.

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate.

6.21. *Impozite si taxe*

De la 01.01.2018 societatea aplică impozitul pe veniturile microintreprinderilor, conform Ordonantei de Urgență nr.79/2017. Cota de impozitare este de 1% din veniturile realizate, societatea având cel puțin un salariat.

Până la 31.12.2017 Societatea a aplicat impozit pe profit în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

6.22. *Erori contabile*

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercițiul financiar curent, fie la exercițiile financiare precedente. Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercițiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente se efectuează pe seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercițiilor financiare precedente se corectează, de asemenea, pe seama rezultatului reportat. Totuși, pot fi corectate pe seama contului de profit și pierdere erorile nesemnificative.

Corectarea erorilor aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Informații comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, sunt prezentate în notele explicative.

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social

	30.06.2018	30.06.2019
Capital social subscris - actiuni	14.080.550	14.080.550
Valoare nominala pe actiune	0,10	0,10
Valoare capital social	1.408.055	1.408.055

Capitalul social al societății este integral varsat la 30 iunie 2019.

1

Structura actionariatului

Actionari	30.06.2018	Procent	30.06.2019	Procent
Actrom SRL	3.511.148	24,94%	3.511.148	24,94%
Romada SRL	3.110.852	22,09%	3.110.852	22,09%
Silvania Center S.A.	2.231.495	15,85%	2.231.495	15,85%
Persoane fizice	4.878.694	34,65%	4.878.694	34,65%
Persoane juridice	348.361	2,47%	348.361	2,47%
Total	14.080.550	100%	14.080.550	100%

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

8.1. Administratori, directori

In anul 2019, Societatea a platit urmatoarele indemnizații membrilor Consiliului de Administrație și conducerii executive:

	30.06.2018	30.06.2019
-		
Membri ai C.A.	44.622	46.502
Directori	63.002	61.548
Total	107.624	108.050

La 30 iunie 2018, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor către foștii membri ai C.A. și conducerii executive.

8.2. Salariați

Numarul mediu al salariaților a evoluat după cum urmează:

	30.06.2018	30.06.2019
-		
Personal de conducere	1	1
Personal administrativ	0	0
Total	1	1

Cheltuielile cu salariile și taxele aferente înregistrate în cursul anilor 2018 si 2019 la 30 iunie sunt urmatoarele:

	2018	2019
-		
Cheltuieli cu salariile	28.295	29.436
Cheltuieli cu asigurarile sociale	2.421	2.432
Cheltuieli cu colaboratorii	79.329	75.880
Total	110.045	107.748

NOTA 9: ANALIZA Principalilor indicatori economico-financiari

	30.06.2018	30.06.2019
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente	5,94	1,05
Indicatorul lichiditatii imediate	5,94	1,05
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare	44.48	22,36
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	14,41	15,38
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotatie a debitelor clienti	74,23	52,95
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	62,68	32,87
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,23	0,10
Viteza de rotatie a activelor totale	0,09	0,09
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	6,37%	5,00%
Marja bruta din vanzari	61,10%	56.09%

Indicatorul lichidității curente reflectă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Lichiditatea societății a scăzut în anul 2019 ; valoarea sa fiind de 1,05 , apropiată de valoarea recomandată.

Indicatorul gradului de îndatorare este raportul dintre creditele pe termen lung și capitalul propriu. La 30.06.2019 indicatorul gradului de îndatorare este de 22,36 %.

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate și arată astfel eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale. Viteza de recuperare a debitelor clienti a crescut în anul 2019 față de perioadele precedente.

Viteza de rotatie a creditelor-furnizori exprima numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Acesta a crescut în anul 2019 față de anul 2018.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societății.

Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți.

NOTA 10: Alte informatii

10.1. Informatii despre Societate

Magazin Universal Maramures este o societate pe acțiuni înființată în 1994, sediul social fiind înregistrat la adresa Bulevardul Unirii nr. 10, Baia Mare, România. Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului cu numărul J24/1628/1994, cod de înregistrare fiscală 6076555.

Societatea derulează activități de închiriere a spațiilor comerciale proprii.

Societatea deține la data de 30.06.2019 participații de minimum 25% din capitalul social al societății LCS Imobiliar S.A. Cluj-Napoca.

10.2. Informatii despre impozitul pe veniturile microintreprinderilor

		30.06.2018	30.06.2019
Total venituri realizate	1	2.035.123	2.123.322
Venituri neimpozabile	2	32.350	127.261
Elemente similare veniturilor (reducerea rezervei legale)	3	31.290	0,00
Total venituri impozabile	4=1-2+3	2.034.063	1.996.061
Impozit pe veniturile microintreprinderilor	1% * 4	20.341	19.961
Impozit pe venit datorat la sfarsitul perioadei de raportare	6	20.341	19.961

	2018	2019
Impozit de plata la 1 ianuarie	93.583	11.631
Cheltuiala cu impozitul la 30 iunie	20.341	19.961
Impozit platit până la 30 iunie	103.504	21.837
Impozit de plata la 30 iunie	10.420	9.755

Evenimente ulterioare

Managerii și administratorii Societății nu au cunoștințe de evenimente ulterioare datei bilanțului care ar putea avea un impact semnificativ și care ar necesita prezentarea lor în aceste situații financiare.

10.3. Cheltuieli de audit și consultanța

Auditul intern al societății este asigurat de firma Contafin, reprezentată de dna Pop Maria, iar auditul financiar al societății este asigurat de firma Activ Pro Audit , reprezentată de dna Ster Daniela. Asistența juridică a societății este asigurată de dna Rusu-Grumăzescu Daniela prin cabinetul de avocatură.

10.4. Contingente

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe și impozite au fost plătite sau înregistrate la data bilanțului. Sistemul fiscal din România este în curs de consolidare și armonizare cu legislația europeană, putând exista interpretări diferite ale autorităților în legătură cu legislația fiscală, care pot da naștere la impozite, taxe și penalități suplimentare. În cazul în care autoritățile statului descoperă încălcări ale prevederilor legale din România, acestea pot determina după caz: confiscarea sumelor în cauză, impunerea obligațiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorări de întârziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sancțiunile fiscale rezultate din încălcări ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit către Stat.

Societatea considera că și-a achitat la timp și în totalitate toate taxele, impozitele, penalitățile și dobânzile penalizatoare, în măsura în care este cazul.

Autoritățile fiscale române au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit și al taxei pe valoare adăugată până la data de 31 decembrie 2017 când a avut loc un control de fond.

În România, exercițiul fiscal ramane deschis pentru verificări o perioadă de 5 ani.

10.5. Riscuri financiare

10.5.1. Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificărilor ratei dobânzii se refera în principal la împrumuturile purtatoare de dobanda variabilă. Societatea are în derulare un împrumut pe termen lung, accesat în 24.04.2017, în valoare de 2.000.000 euro, pentru investiții financiare.

10.5.2. Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea practică în relațiile comerciale prețuri stabilite în euro cu plata în lei, la cursul de referință stabilit de BNR din ziua facturării, eliminându-se astfel riscul valutar.

10.5.3. Riscul de credit

Societatea desfașoara relații comerciale numai cu terți recunoscuți, care justifică finanțarea pe credit. Politica Societății este ca toți clienții care doresc să desfășoare relații comerciale în condiții de creditare fac obiectul procedurilor de verificare.

10.5.4. Criza financiara

Efecte semnificative ale crizei sunt creșterea costurilor de finanțare, reducerea consumului, o volatilitate semnificativă a piețelor de capital și a ratelor de schimb, etc. Falimentele au afectat în special sectorul comerțului, producând o severă recesiune economică.

10.6. Stocuri

Societatea nu înregistrează stocuri la 30.06.2019.

10.7. Casa si conturi la banci

	Sold la 30 iunie 2018	Sold la 30 iunie 2019
Conturi la banci in lei	1.702.596	1.550.100
Numerar in casa	84	881
Conturi la banci in devize	10	36
Total	1.702.690	1.551.017

10.8. Alte cheltuieli de exploatare

In tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare dupa natura acestora:

	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile	0	0
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1.106	1.107
Cheltuieli cu primele de asigurare	7.826	7.084
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	7.602	2.550

Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	44.695	68.457
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	1.659	1.092
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	118	59
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	5.433	6.114
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	175.003	203.455
Total	243.442	289.918

10.9. Alte informatii

Alte venituri și cheltuieli financiare

La 30 iunie 2019 veniturile financiare sunt în valoare de 33.466 reprezentând dividende încasate: 135 lei; diferențe favorabile de curs valutar: 33.326 lei și venituri din dobânzi: 5 lei.

Cheltuielile financiare sunt în valoare de 208.644 lei reprezentând diferențe nefavorabile de curs valutar: 145.588 lei și cheltuieli privind dobânzile: 63.056 lei.

10.10. Angajamente în legătură cu împrumuturile

La 30.06.2019 societatea are în derulare un credit bancar, în valoare de 2.000.000 euro, aprobat prin Hotărârea AGEA din data de 27.03.2017.

Societatea a constituit în favoarea Bancii Raiffeisen Bank o ipotecă imobiliară de prim rang având ca obiect clădirile Centului Comercial Maramureș.

Valoarea rămasă de rambursat la 30.06.2019 este de 1.197.086 euro.

Presedinte C.A.-Director General,
CURTEAN ANAMARIA

Intocmit,
DRAGOMIR CARMEN GABRIELA

S.C. MAGAZIN UNIVERSAL MARAMURES S.A.
 BAIA MARE, Bd. UNIRII 10
 RO 6076555, J24/1628/1994
 Capital soc. subscris si varsat: 1.408.055 LEI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 LA DATA DE 30 IUNIE 2019

DENUMIREA ELEMENTULUI	SOLD LA INCEPUTUL EXERCITIULUI FINANC.	CRESTERI		REDUCERI		SOLD LA SFARSITUL EX.FINANCIAR
		TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	TOTAL DIN CARE	PRIN TRANSFER	
A	1	2	3	4	5	6
Capitalul subscris	1,408,055					1,408,055
Prime de capital	0					
Rezerve din reevaluare	500					500
Rezerve legale	281,611					281,611
Rezerve statutare sau contractuale	0					
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					
Alte rezerve	3,064,417					3,064,417
Actiuni proprii	0					
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat	Sold C	7,417,459	2,574,806		247,070	9,745,195
	Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0				0
	Sold D	0				0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	2,327,736	886,603		2,327,736	886,603
	Sold D	0				0
Repartizarea profitului	0					0
						0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	14,499,778	3,461,409	0	2,574,806	0	15,386,381

PRESEDINTE C.A. - DIRECTOR GENERAL,
 Numele si prenumele: CURTEAN ANAMARIA
 Semnatura
 Stampila unitatii

INTOCMIT,
 Numele si prenumele: DRAGOMIR CARMEN GABRIELA
 Calitatea: Director Economic
 Semnatura

Societatea MAGAZIN UNIVERSAL MARAMURES S.A.

Baia Mare, Bd. Unirii, nr.10, jud. Maramures
Fax: 0362-401227, Tel:0362-401228;0262-225371
Cod fiscal: RO 6076555; Nr.Reg.Com. J24/1628/94
Capital social subscris si varsat: 1.408.055 lei
RO05BRDE250SV10209902500
www.maramuresul.ro
email:secretariat@maramuresul

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnații Curtean Anamaria în calitate de Președinte C.A. - Director general și Dragomir Carmen-Gabriela în calitate de Director economic, declarăm pe propria răspundere că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicate societății noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societății Magazin Universal Maramureș S.A.

Totodată mai declarăm pe propria răspundere că, raportul semestrial la data de 30.06.2019 prezintă în mod corect și complet informațiile despre Magazin Universal Maramureș S.A.

Consiliul de Administrație,
Președinte C.A. – Director General
Curtean Anamaria

Director Economic,
Dragomir Carmen-Gabriela



CENTRUL COMERCIAL
MARAMUREȘUL