

S.C. UNIO S.A.

SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31 decembrie 2014**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2014	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2014
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	18.590.972	0	0	0	0	18.590.972
Patrimoniul regiei	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	55.309.956	0	0	0	0	55.309.956
Rezerve legale	1.406.364	27.314	27.314	0	0	1.433.678
Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	44.081.063	0	0	0	0	44.081.063
Alte rezerve	3.690.806	0	0	0	0	3.690.806
Actiuni proprii	0					0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0

Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						
Sold creditor	656.787	207.287	207.287	0	0	864.074
Sold debtor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29*32)						
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debtor	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debtor	0	12.056.598	0	0	0	12.056.598
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene						
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debtor	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar						
Sold creditor	240.395	240.480		240.395	240.395	240.480

<b>0</b>	<b>6</b>					
Sold debtor	0					
Repartizarea profitului	33.108	27.314	27.314	33.108	33.108	27.314
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>123.943.235</b>	<b>-11.608.831</b>	<b>207.287</b>	<b>207.287</b>	<b>207.287</b>	<b>112.127.117</b>

Administrator,  
ZOICAS VIOREL

Intocmit,  
CHILINTAN MIUTA

## S.C. UNIO S.A.

### **SITUATII FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014**

In cursul anului 2014 nu au fost modificari legate de valoarea capitalului social, valoarea acestuia la 31.12.2014 fiind de 18.590.972 lei.

Linia Rezerve din reevaluare (55.309.956) reprezinta suma cu care s-a majorat prin reevaluare valoarea cladirilor in anii 2004, 2006, 2007, 2008, (6.137.132 lei), respectiv a terenurilor in anul 2008 ( 50.784.483lei). La 31.12.2009 prin reevaluarea cladirilor a scazut valoarea acestora cu 501.104 lei, soldul la 01.01.2010 fiind de 56.420.511 lei. La 31.12.2010 odata cu reevaluarea constructiilor, valoarea rezervelor din reevaluare a scazut cu 324.876 lei , iar in 2011, valoarea acestora s-a diminuat cu suma de 224.365 lei, trasferata la rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare. In 2012 s-a diminuat cu suma de 118 lei, soldul la 31.12.2012 fiind de 55.871.152ei. In anul 2013, rezervele din reevaluare au scazut cu 561.196 lei, din care 12.289 lei prin trecerea la rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare si 548.907lei, diminuare urmare a reevaluarii cladirilor. In anul 2014 nu s-au inregistrat cresteri sau descresteri la aceste rezerve.

Linia Rezerve legale reprezinta rezerva constituita de Societate, conform legislatiei in vigoare, anual in limita a cel putin 5% din profitul brut, fara a depasi 20% din valoarea capitalului social, in 2014 s-a repartizat pentru cresterea acestor rezerve suma de 19.292 lei.

Linia Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare , reprezinta surplusul realizat din darea in plata a cantinei , din vanzarea clubului, respectiv surplusul realizat din vanzarea terenului reevaluat, sau a altor imobilizari corporale reevaluate si scoase din evidenta, la 31.12.2014 soldul fiind de 44.081.063

Linia Alte rezerve, coloana 1 si 6 contine sume constituite in anii anteriori si reprezinta:

Denumire	Suma in RON
Rezerve provenite din repartizarea profitului la Fondul de dezvolt. in anul 2001 si 2007	1.440.181
Rezerve provenite din repartizarea profitului la Fondul de dezvolt. in anul 2009	989.053
Rezerve provenite din repartizarea profitului la Fondul de dezvolt. in anul 2010	575.382
Rezerve din facilitati fiscale export si profit reinvestit (an 2002)	182.566
Rezerve din profit reinvestit ( profit 2010 distribuit la facilitati fiscale conf. hot.AGAapr.2011	575.382
<b>Total</b>	<b>3.690.806</b>

In anul 2014 aceste rezerve nu au suferit modificari

Linia Rezultatul reportat ,coloana cresteri ,suma de 207.287 lei reprezinta profitul nerepartizat aferent anului 2013 , soldul contului (864.074 lei) reprezinta profit nerepartizat aferent anilor 2010– 121.365 lei, 2011 – 236.983 lei , 2012 – 298.439 si 2013 – 207.287.

La linia Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile s-a inregistrat soldul debitor al contului 1174 , provenit din corectiile efectuate prin constituirea de ajustari pentru deprecierea titlurilor de participare la AGEKOM SA in val. 5.166.160 lei, la U Craiova in val. de 1.150.000, a ajustarilor pentru deprecierea creantelor neincasate de la dif clienti in val.de 2.696.650.94 lei si de la HVS in val de 3.043.787.26 lei , in total 12.056.598 lei , provizioane constituite conform adresei ASF -DST nr. 11526/30.05.2014..

La nivelul anului 2014 capitalurile proprii au scazut cu suma de 11.816.118 lei.