

Bifati numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala

Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul 2015

Entitatea SC UNIVERS SA

Adresa
 Județ Valcea Sector Localitate RM.VALCA
 Strada REGINA MARIA Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon 0250731895

Număr din registrul comerțului J38 108 1991

Cod unic de înregistrare 1 4 6 9 0 0 6

Forma de proprietate

34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ?**Raportări anuale** 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2015 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 14.913.803

Profit/ pierdere 1.202.027

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TENE AUREL

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

15524

**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT & CONSULTANTA SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

319

Cod fiscal

14863621

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2015

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	2.310	1.331
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	8.004.633	8.196.006
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	1.176.089	1.038.524
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	9.183.032	9.235.861
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+4091-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	11.769	8.836
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	275.214	241.732
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07	6.011.267	6.438.183
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	130.605	413.211
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	6.428.855	7.101.962
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	4.718	3.805
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	4.718	3.805
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	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***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+51863)	13	934.188	1.286.395
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	5.482.533	5.808.020
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	14.665.565	15.043.881
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA 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***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	81.577	29.347
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18	124.906	112.083
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19	108.054	100.731
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21	108.054	100.731
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22	16.852	11.352
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23	16.852	11.352
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	1.991.605	1.991.605
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	1.991.605	1.991.605
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	6.211.811	6.218.875
IV. REZERVE (ct.106)	37	5.171.647	3.257.565
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)		2.243.731
	SOLD D (ct. 117)		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	1.100.871	1.202.027
	SOLD D (ct. 121)	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	14.475.934	14.913.803
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
APITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	14.475.934	14.913.803

Suma de control F10: 200111360 / 460672156

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TENE AUREL

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15524

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE PRESCURTAT

Cod 20

la data de 31.12.2015

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	2.729.401	2.944.273
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	688.917	542.158
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	49.888	34.667
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645)	04	364.847	307.036
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	206.370	834.397
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666 + 668)	06	1.393.437	803.765
7. Impozitul pe profit/ venit (ct.691 + 698)	07	302.905	304.539
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	1.100.871	1.202.027
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 13809498 / 460672156

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TENE AUREL

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15524

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	1.202.027	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	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 19 + 23)	04			
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24	8	8	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	8	8	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64		12.978
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	4.268.620	4.338.860
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	4.259.915	4.316.273
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	4.259.915	4.316.273
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	8.705	22.587

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	8.705	22.587
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	215.088	205.635
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	3.368	15.070
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	124	13.916
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	3.244	1.154
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 475), (rd.100 la 102)	99	566.724	601.551
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	566.724	601.551
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	17.794	4.397
- în lei (ct. 5311)	116	17.794	4.397
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	112.736	408.813
- în lei (ct. 5121), din care:	119	112.736	408.813
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	951.041	1.297.746
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	378.042	386.406
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	378.042	386.406
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	71.569	78.243
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	15.365	22.969
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	125.574	72.654
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	19.482	17.851
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	105.933	54.665
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	159	138
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	360.491	737.474

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	333.150	408.699
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	27.341	328.775
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	1.991.605	1.991.605
- acțiuni cotate 3)	181	1.991.605	1.991.605
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	170.565	172.925
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	1.991.605	X	1.991.605	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	1.671.515	83,93	1.671.515	83,93
- deținut de persoane fizice	201	320.090	16,07	320.090	16,07
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, cietățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220		
XVII. Situația veniturilor și cheltuielilor	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2014	31.12.2015
1. Cifra de afaceri netă (rd. 222+223-224+225+226)	221	2.729.401	2.944.273
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	222	2.729.401	2.944.273
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	223		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	224		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 7)	225		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	226		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	227		
Sold D	228		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	229		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	230		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	231		

6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	232		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	233	419.090	275.252
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	234		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	235		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 221 + 227 - 228 + 229 + 230 + 231 + 232 + 233)	236	3.148.491	3.219.525
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	237	49.888	34.667
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	238	5.655	14.680
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	239	413.463	452.122
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	240	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	241	12	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 243 + 244)	242	364.847	307.036
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	243	258.423	218.340
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645)	244	106.424	88.696
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 246 - 247)	245	386.660	371.237
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	246	386.660	371.237
a.2) Venituri (ct.7813)	247		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 249 - 250)	248	-7.899	150.711
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	249		226.009
b.2) Venituri (ct.754+7814)	250	7.899	75.298
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 252 la 258)	251	776.973	336.961
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622 +623+624+625+626+627+628)	252	467.230	454.450
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) 9)	253	320.840	148.602
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	254		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	255		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	256		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	257	-11.097	-266.091
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 7)	258		
Ajustări privind provizioanele (rd. 260 - 261)	259	-69.353	-52.230
- Cheltuieli (ct.6812)	260	106.190	29.347
- Venituri (ct.7812)	261	175.543	81.577
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 237 la 240 - 241 + 242 + 245 + 248 + 251 + 259)	262	1.920.222	1.615.184
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 236 - 262)	263	1.228.269	1.604.341
- Pierdere (rd. 262 - 236)	264	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	265		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	266		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 7)	267	155.309	109.942

- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	268		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	269		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	270	114.518	88
- din care, venituri din alte immobilizări financiare (ct. 7615)	271		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 265 + 267 + 269 + 270)	272	269.827	110.030
16. Ajustări de valoare privind immobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 274 - 275)	273	-103.038	207.805
- Cheltuieli (ct.686)	274	346.616	316.745
- Venituri (ct.786)	275	449.654	108.940
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 7)	276		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	277		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	278	197.358	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 273+ 276 +278)	279	94.320	207.805
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 272 - 279)	280	175.507	0
- Pierdere (rd. 279 - 272)	281	0	97.775
VENITURI TOTALE (rd. 236 + 272)	282	3.418.318	3.329.555
CHELTUIELI TOTALE (rd. 262 + 279)	283	2.014.542	1.822.989
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 282 - 283)	284	1.403.776	1.506.566
- Pierdere (rd. 283 - 282)	285	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	286	302.905	304.539
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	287		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 284 - 285 - 286 - 287)	288	1.100.871	1.202.027
- Pierdere (rd. 285 + 286 + 287 - 284)	289	0	0

Suma de control F30 : 100594460 / 460672156

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TENE AUREL

Semnatura

**INTOCMIT,**

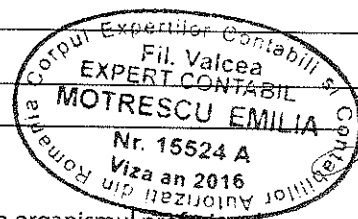
Numele si prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15524

Formular
VALIDAT

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124^A20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 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 reclassificate 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice 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, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

7) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

8) La rândul 243 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'.

9) În acest cont se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	34.929	1.331		X	36.260
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	34.929	1.331		X	36.260
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	97.245	7.553	-2.647	X	107.445
Constructii	07	8.188.188	0	7.584.500		603.688
Instalatii tehnice si masini	08	681.698		16.864		664.834
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	23.624		8.944		14.680
Investitii imobiliare	10	0	8.460.989	326.389		8.134.600
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	8.990.755	8.468.542	7.934.050		9.525.247
III.Imobilizari financiare	17	4.268.620	70.240		X	4.338.860
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	13.294.304	8.540.113	7.934.050		13.900.367

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	32.619	2.310		34.929
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	32.619	2.310		34.929
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	329.963	21.451	308.514	42.900
Instalatii tehnice si masini	25	636.417	20.159	16.864	639.712
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	19.742	305	8.944	11.103
Investitii imobiliare	27		635.526		635.526
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	986.122	677.441	334.322	1.329.241
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.018.741	679.751	334.322	1.364.170

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46	3.092.531	316.745	108.940	3.300.336
JUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	3.092.531	316.745	108.940	3.300.336

Suma de control F40 : 146156838 / 460672156

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TЕНEA AUREL

Semnătura



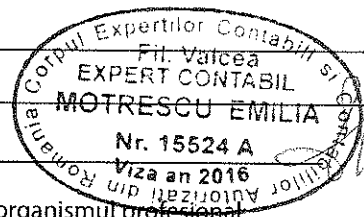
Numele si prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

15524

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont: RO33BTRL03901202532060XX ;

Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;

E-mail :universvalcea@yahoo.com

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la 31 Decembrie 2015

Denumirea elementului	Exercitiul Financiar	
	PRECEDENT	CURRENT
	2014	2015
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	3,706,196	4,021,886
Alte incasari	436,326	698,743
Plati furnizori si angajati	1,088,451	1,936,909
Impozit pe profit platit	283,795	355,137
Alte plati	1,501,692	798,685
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
Numerar net din activitati de exploatare	1,268,584	1,629,898
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	40,394	0
Dobanzi incasate	155,309	109,942
Dividende incasate	0	0
Numerar net din activitati de investitie	195,703	109,942
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
<i>Incasari din emisiunea de actiuni</i>		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende platite	600,805	1,023,155
Numerar net din activitati de finantare	-600,805	-1,023,155
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	863,462	716,685
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	5,234,858	6,098,340
Numerar si exhivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	6,098,340	6,815,025

ADMINISTRATOR,
TENEA AUREL



CONTABIL SEF,
MOTRESCU EMILIA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2015

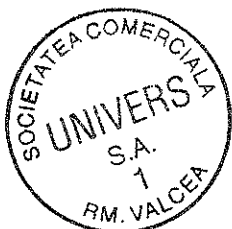
- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1.991.605	-	-	-	-	1.991.605
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	6.211.811	280.354		273290	273290	6.218.875
Rezerve legale	412.696	-	-	-	-	412.696
Rezerve statutare sau contractuale	0	-	-	-	-	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1.970.440	-	-	1.970.440	1.970.440	0
Alte rezerve	2.788.511	56.358	-	-	-	2.844.869
Actiuni proprii		-	-	-	-	
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold C 0	2.243.731	2.243.731	-	-	2.243.731
	Sold D 0	-	-	-	-	
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 0	-	-	-	-	0
	Sold D 0	-	-	-	-	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C 0	-	-	-	-	0
	Sold D -	-	-	-	-	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 0	-	-	-	-	0
	Sold D 0	-	-	-	-	0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C -	-	-	-	-	0
	Sold D -	-	-	-	-	0
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C 1.100.871	1.202.027	-	1.100.871	-	1.202.027
	Sold D -	-	-	-	-	0
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	0
Total capitaluri proprii	14.475.934	3.782.470	2.243.731	3.344.601	2243.730	14.913.803

Capitalul subscris este varsat in totalitate.

Administrator,

Numele si prenumele
TENE AUREL
ADMINISTRATOR



Intocmit,

Numele si prenumele
MOTRESCU EMILIA
CONTABIL SEF

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Motrescu Emilia".

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului J/38/108/1991;
CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont: RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com
universvalcea@gmail.com

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2015

1. In categoria **imobilizarilor necorporale** ale societatii intra in principal licente pentru soft-uri calculator. Acestea se amortizeaza liniar.

2. **Imobilizarile corporale** sunt recunoscute in conformitate OMF 1802/2014: “O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare”.

Reevaluarea constructiilor din patrimoniul societatii s-a efectuat la 31.12.2013 .

Evaluarea s-a facut prin metoda costurilor. Abordarea prin costuri prezinta evaluarea constructiei luand in considerare costurile unitare actuale de refacere a constructiei si dimensiunile fiecarui element constructiv analizat.

Facem mentiunea ca pentru trei spatii comerciale societatea nu detine titlu de proprietate. Aceste spatii sunt:

- “Spatiu comercial”, situat in Rm. Valcea, str. Calea lui Traian, nr.156, Complex Nord, demisol, jud. Valcea in suprafata totala de 14,31 mp, conform Releveului spatiu comercial intocmit de ing. Trandafir M.Gheorghe, autorizat de ONCGC seria VL nr.183.
- “Spatiu comercial”, situat in Rm. Valcea, str.Lucian Blaga, nr.2, bl.A53, parter, jud. Valcea in suprafata totala de 31,72 mp, conform Releveului spatiu comercial intocmit de ing. Trandafir M.Gheorghe autorizat de ONCGC seria VL nr.183.

- "Spatiu comercial", situat in Rm. Valcea, str. Stirbei Voda, nr.3, bl.P2, demisol, punctul "Arhiva depozit Zavoi, jud. Valcea in suprafata totala de 33,64 mp, conform Releveului spatiu comercial intocmit de ing. Trandafir M.Gheorghe autorizat de ONCGC seria VL nr.183.

Pentru obtinerea acestor titluri de proprietate s-a inaintat in instanta actiune in constatarea dreptului de proprietate.

In anul 2015 s-a inregistrat intrarea in patrimoniu a doua spatii comerciale:

-imobil (constructie + teren) care a facut obiectul contractului de vanzare - cumparare autentificat sub numarul 1273/ 03.06.2010 de BNP BANU CLAUDIA MIHAELA, situat in situat în Rm. Valcea, B-dul Tineretului, nr. 4-6-8, complex Hermes Ostroveni, blocurile B2, B3, B4, parter, punctul "Unitatea nr. 5-52", judetul Valcea, nr. cadastral 35260-C1-U16, **constatat nul absolut** prin Decizia Civila nr.461/A-C din 02.12.2014 definitiva si irevocabila prin decizia nr.1660/17.06.2015 cu urmatorul continut: Constată nulitatea absolută a procesului verbal de licitație nr. 3/22.04.2010, a protocolului nr. 3/22.04.2010 și a contractului de vânzare-cumpărare nr. 1273/03.06.2010. Dispune repunerea părților în situația anterioară, prin restituirea prestațiilor și rectificarea cărții funciare. Spatiul comercial a fost evaluat la suma de 175.700 lei.

-imobil (constructie + teren) care a facut obiectul contractelor de vanzare - cumparare autentificate sub numarul 1224/ 27.05. 2010 si nr. nr.1400 /15.06.2010 de BNP BANU CLAUDIA MIHAELA, situat in situat în Rm. Valcea str. Regina Maria nr.4, bl. Cozia, parter, punctul "Unitatea nr.2 Premial", județul Valcea, imobilul fiind înscris în CF nr. 35310-C1-U16 a localității Rm. Vâlcea, având numărul cadastral 35310-C1-U16, **constatate nule absolut** prin Decizia Civila nr.376/A-C din 22.10.20142014 definitiva si irevocabila prin decizia nr.2146/21.10.2015 cu urmatorul continut:constată nulitatea absolută a procesului - verbal de licitație nr. 2/11.03.2010, a protocolului nr. 2/11.03.2010, a contractului de vânzare-cumpărare autentificat sub nr. 1224/27.05.2010, a

contractului de vânzare-cumpărare autentificat sub nr. 1400/15.06.2010. Dispune repunerea părților în situația anterioară prin restituirea prestațiilor. Spațiul comercial a fost evaluat la suma de 374.400 lei.

Investitiile imobiliare, sunt proprietatile detinute pentru obtinerea de venituri din chirii si/sau cresterea valorii capitalurilor, mai degraba decat pentru:

- utilizarea in producerea si furnizarea de bunuri si servicii sau in scopuri administrative;
- a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii. Investitiile imobiliare se evalueaza dupa regulile aplicabile imobilizarile corporale.

Intrucat OMFP 1802/2014 prezinta situatiile in care este obligatoriu transferul din sau in investitii imobiliare, societatea a efectuat transferul din categoria constructii in categoria investitiilor imobiliare pentru spatiile comerciale destinate inchirierii.

In cursul anului 2015, valorile brute si ajustarile de valoare ale imobilizarilor corporale si financiare au evoluat astfel:

Denumirea elementului	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrat e in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	34,929	1331	0	36,260	32,619	2,310		34,929
Terenuri	97,245	7,553	-2,647	107,445	0	0	0	0
Investitii imobiliare	0	8,460,989	326,389	8,134,600	0	635,526		635,526
Constructii	8,188,188	0	7,584,500	603,688	329,963	21,450	308,514	42,900
Instalatii tehnice si masini	681,698	0	16,864	664,834	636,417	20,159	16,864	639,712
Alte instalatii, utilaje si mobilier	23,624	0	8,944	14,680	19,742	305	8,944	11,103
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte creante imobilizate	8704	13,882	0	22,586	0	0	0	0
Imobilizari financiare	4,259,916	56,358	0	4,316,274	3,092,531	316,745	108,940	3,300,336
TOTAL	13,294,304	8,540,113	7,934,050	13,900,367	4,111,272	996,496	434,262	4,664,506

Amortizarea fiscala nu este egala cu amortizarea contabila, datorita unor mijloace fixe care nu mai sunt folosite in activitatea economica(mijloace fixe dezafectate din fosta brutarie, autoturism Audi).

La calculul amortizarii s-a aplicat regimul de amortizare liniara.

Imobilizarile corporale iesite din patrimoniu prin vanzare, casare sau alte moduri de iesire, se reflecta in contul de profit si pierdere la valoarea contabila neta.

Pentru terenuri nu se calculeaza amortizare si nici nu s-au constituit deprecieri.

In ceea ce priveste contul 211"Terenuri" facem urmatoarea mentiune:

Pentru terenul aferent constructie Hala centrala, in suprafata de 1074,77 mp exista un litigiu pe rolul Tribunalului Valcea privind revendicarea acestuia de catre Municipiul Ramnicu Valcea.

Imobilizarile financiare reprezinta portofoliul de actiuni detinute de societate la societati tranzactionate pe BVB-RASDAQ.

Situatia ajustarilor se prezinta astfel:

Emitent	Nr.actiuni	Cost achizitie	Ajustari constituite	Pret BVB 31.12.2015	Valoare piata 31.12.2015	Diferenta	Ajustari de constituit cheltuieli	Ajustari de reluat venituri
SNP PETROM	1,053	105.30	0.00	0.290	305.37	0	0	0
TLV B. TRANSILVANIA	203,379	717,959.38	329,912.25	2.430	494210.97	223,748.41		106,163.84
TLV B. TRANSILVANIA-gratuite	205,214	205,214.00	0.00	2.430	498670.02	0.00	0.00	0.00
VULTURUL COMARNIC	1,118,115	2,037,267.25	1,958,999.20	0.072	80504.28	1,956,762.97		2,236.23
SPIT BUCOVINA	250,006	774,446.33	434,438.17	0.150	37500.9	736,945.43	302,507.26	
GALGROS	36,000	244,824.26	162,024.26	2.315	83340	161,484.26		540.00
ALTUR	2,905,600	336,456.50	207,157.30	0.040	115061.76	221,394.74	14,237.44	
TOTAL		4,316,273.02	3,092,531.18		1,309,593.30	3,300,335.81	316,744.70	108,940.07

La evaluarea imobilizarilor financiare am aplicat principiul prudentei, pentru actiunile cotate si netranzactionate in ultimele 90 de zile, respectiv actiunile SC Galgros SA , a fost folosita metoda activului net ajustat cu 50% in functie de procentul de detinere in capitalul

social al societatii emitente, iar pentru actiunile cotate si tranzactionate in ultimele 90 de zile evaluarea s-a facut conform ultimei cotatei.

Societatile SC GALGROS SA, SC VULTURUL COMARNIC SA si SC SPIT BUCOVINA SA sunt retrase de la tranzactionare in data de 26.10.2015 de catre Autoritatea de Supraveghere Financiara, ca urmare a proceselor privind clarificarea statutului juridic al actiunilor care se tranzactioneaza pe Piata RASDAQ sau pe piata valorilor mobiliare necotate, urmand ca ulterior pronuntarii de catre instanta a unei hotarari definitive aceasta sa se comunice ASF.

Inventarierea anuala a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii s-a facut in baza Deciziei de inventariere nr.1022/09.11.2015, cu ocazia incheierii exercitiului financiar.

Administrator,

Tenea Aurel



Contabil sef,

Motrescu Emilia

A handwritten signature in black ink, appearing to be "EMILIA MOTRESCU".

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului
J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:
RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com
universvalcea@gmail.com

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2015

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 riscuri si cheltuieli	81.577	29.347	81577	29.347

La 31.12.2015 s-au inregistrat provizioane pentru riscuri si cheltuieli astfel:

- provizion reprezentand participarea salariatilor si conducerii executive la profit in suma de 29347 lei;
- s-a reluat la venituri provizionul in suma de 28.096 lei constituit anul precedent;
- a fost reluat la venituri, ca urmare a incasarii sumei de la DITL Valcea, provizionul in suma de 53.480,96 lei constituit pentru suma inregistrata in contul 473 "Decontari din operatii in curs de clarificare"(reprezentand impozitul pe cladiri cu majorarile si penalitatile aferente, achitate la DITL Valcea, pentru spatiul comercial intrat in patrimoniu, prin Incheierea din 05.09.2013 emisa de CURTEA DE APEL PITESTI).

Constituirea provizioanelor s-a realizat in conformitate cu prevederile legale si au fost supuse aprobarii Consiliului de Administratie.

Administrator,
Aurel Tenea



Contabil sef,
Emilia Motrescu

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont: RO33BTRL03901202532060XX ;

Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;

E-mail :universvalcea@yahoo.com

NOTA 3

Repartizarea profitului in anul 2015

Propunerea de repartizare a profitului din situatiile financiare anuale la 31.12.2015, conform reglementarilor in vigoare privind repartizarile obligatorii, care se fac conform Legii nr. 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare este urmatoarea :

Destinatia	Lei (RON)
Profit net de repartizat la 31.12.2015	1.202.027 lei
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	Nu este cazul, rezervele legale fiind constituite in totalitate
Distribuire de dividende	1.202.027 lei

Potrivit propunerii avansate, dividendul brut ce urmeaza a se acorda pentru o actiune detinuta (796.642 actiuni totale) se fixeaza la 1,5088 lei, ceea ce reprezinta o rata de distribuire de 100% din profitul net repartizat.

Administrator,

Aurel Tenea



Contabil sef,

Emilia Motrescu

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului

J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:

RO33BTRL03901202532060XX ;

Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;

E-mail :universvalcea@yahoo.com

universvalcea@gmail.com

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2015

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar		%
	Precedent	Curent	
0	1	2	3
1. Cifra de afaceri neta	2.729.401	2.944.273	107,87
2. Venituri din exploatare din care:	3.148.491	3.219.525	102,25
- venituri din chirii	2.729.255	2.944.220	107,87
- venituri din vanzarea prod, finite	146	53	36,30
- variatia stocurilor			
- venituri din imobilizari	-53153	-419662	789,53
- alte venituri din exploatare	464.920	694.914	149,46
3. Cheltuieli de exploatare	1.920.221	1.615.184	84,11
-cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	49.888	34.667	69,49
-alte cheltuieli materiale	5.655	14.680	259,99
-cheltuieli cu energia si apa	413.463	452.122	109,35
-cheltuieli privind marfurile	0	0	0
-reduceri comerciale primite	12	0	0
Cheltuieli cu personalul, din care:	364.847	307.036	84,15
-salarii si indemnizatii	258.423	218.340	84,49
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	106.424	88.696	83,34

-cheltuieli cu ajustari privind imobilizari corporale si necorporale	386.660	371.237	96,01
-cheltuieli cu ajustari privind active circulante	-7.899	150.711	0
-cheltuieli privind prestatii externe	467.229	454.450	97,21
-cheltuieli cu alte impozite, taxe	320.840	148.602	46,31
Alte cheltuieli	-11.097	-266.091	2397,86
Ajustari privind provizioanele	-69353	-52.230	-75,31
-Cheltuieli	106.190	29.347	27,63
-Venituri	175.543	81.577	46,47
4. Rezultatul brut din exploatare	1.228.270	1.604.341	130,61

Societatea prezinta la 31.12.2015 un rezultat brut din exploatare in suma de **1.604.341** lei.

Administrator,
Tenea Aurel



Contabil sef,
Motrescu Emilia

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Emilia Motrescu".

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului
J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:
RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com
universvalcea@gmail.com

NOTA 5 SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	841981	841981	0
clienti interni	205.635	205.635	
furnizori-debitori	19.724	19.724	0
debitori diversi	597.746	597.746	0
alte creante	18.876	18.876	0

Societatea are constituite provizioane pentru deprecierea creantelor in suma de **596.443,69** lei, din care constituite in cursul anului 2015:

SC CRISTALDOR SRL- lipsa folosinta spatiu comercial	163.217,18 lei
TOTAL	163.217,18 lei

S-au reluat la venituri provizioanele:

- provizionul constituit in anii precedenti pentru debitul SC MEGAFOOD SRL, in suma de 74.848,30 lei ca urmare a inchiderii procedurii de faliment;
- provizionul constituit in anii precedenti pentru debitul BARBERINO FLORENTA SRL, in suma de 450 lei ca urmare a incasarii sumei de la executor.

DATORII

lei

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	1.286.395	1.286.395	0	0
furnizori interni	53.124	53.124	0	0
Furnizori facturi nesosite	9.269	9.269	0	0
contributii asigurari sociale	3.558	3.558	0	0
Contributii somaj	377	377	0	0
Impozit profit	15311	15311	0	0
Impozit salarii	5.952	5.952	0	0
Salarii	4.172	4.172	0	0
Creditori diversi	317.423	317.423	0	0
Dividende de plata	408.699	408.699	0	0
TVA de plata	33.401	33.401	0	0
Garantii	386.406	386.406	0	0
Alte datorii	48.703	48.703	0	0

Mentionam ca la 31.12.2015 societatea nu inregistreaza datorii restante fata de bugetul statului si fata de bugetele asigurarilor sociale si fondurilor speciale.

Administrator,
Tenea Aurel



Contabil sef,
Motrescu Emilia

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului
J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:
RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com
universvalcea@gmail.com

NOTA 6

PRINCIPII SI POLITICI CONTABILE

A. Principii contabile

Situatiile financiare aferente anului 2015 au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991si cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Situatia modificarilor capitalului propriu
- Note

Principalele principii contabile utilizate sunt urmatoarele:

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

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

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

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate

veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

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

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

Principiul necompensării - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.

Principiul pragului de semnificație.

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 nesemnificativă, în înțelesul pct. 9; sau

(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.

B. Politici contabile semnificative

(a) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale achiziționate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată.

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

Durata de amortizare medie a imobilizărilor necorporale este de 3 ani.

(b) Imobilizări corporale

Active proprii

Activele proprii sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, mai puțin

amortizarea cumulata si pierderile de valoare .

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

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

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza.

(c) Instrumentele financiare

Instrumentele financiare sunt reprezentate de titluri de valoare detinute pentru tranzactionare, cotate pe piata de capital.

(d) Leasing

Leasing-ul este considerat financiar atunci cand riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului.

(e) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila, dupa ajustarile de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii. Ajustarile de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere drept cheltuiala in perioada in care are loc diminuarea. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul Primul intrat primul iesit (First In First Out), cu exceptia stocurilor de marfa unde aplicam costul mediu ponderat.

(f) Creante comerciale si alte creante

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

(g) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa.

(h) Pierderi de valoare

Valoarea contabilă a activelor societății este analizată la data fiecărui bilanț pentru a determina dacă există scaderi de valoare.

Dacă o asemenea scădere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză.

(i) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorii în perioada la care sunt aprobate de către AGA.

(j) Furnizori și alte datorii

Conturile de furnizori și alte datorii sunt evidențiate la cost.

(k) Recunoașterea veniturilor

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura efectuării acestora.

Veniturile din vânzarea bunurilor sunt recunoscute când livrarea a avut loc și transferul de riscuri și beneficii a fost realizat.

Veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv.

Veniturile din dividende sunt recunoscute când s-a stabilit dreptul acționarilor de a încasa dividende.

(l) Recunoașterea cheltuielilor

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura efectuării acestora.

Cheltuielile în avans cuprind sumele plătite pentru asigurările de active și autovehicule, precum și alte sume plătite dar care se referă la exercitiile financiare viitoare (abonamente, etc).

(m) Rezultatul financiar

Acesta include dobânda primită pentru depozitele la bănci și pentru conturile curente, diferențele de curs valutar, dividendele încasate, diferențele favorabile din evaluarea participațiilor, precum și rezultatul speculațiilor bursiere. Principiul separării exercitiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor elemente.

(n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului.

(o) Active și datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt înregistrate în situațiile financiare.

Activele contingente nu sunt înregistrate în situațiile financiare.

(p) Estimari

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

Estimarile sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli, a evaluarii imobilizarilor financiare.

(r) Informatii comparative

Informatiile sunt prezentate in dinamica, comparativ cu cele realizate in anul anterior.

(s) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai.

Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

Administrator,
Aurel Teneșu,

Contabil sef,
Emilia Motrescu,



A handwritten signature in black ink, appearing to be "Emilia Motrescu".

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont: RO33BTRI03901202532060XX;

Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel./fax: 0250 731895/735341;
E-mail : universvalcea@yahoo.com

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

NOTA 7

a) existenta ori caren, eschitate de participare, valori mobiliare, obligatii convertibile, ori prezenta ori informatiilor ce intru in Subseciunea 8.2.

Da. Nu. X

b) capital social subscris (patrimoniul entitatii).

1991605

		Numar:	796642	Valoare actiuni - 1:	2,5	Valoare actiuni - 2:
* numar actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor:						
a) actiuni rascumparabile						
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;						
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;						
* valoarea eventualei prime de rascumparare;						
b) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:						
* tipul de actiuni;						
* numar de actiuni emise;						
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;						
* drepturi legate de distributie:						
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;						
* perioada de exercitare a drepturilor;						
* preul platit pentru actiunile distribuite;						
D) obligatiuni emise						
* tipul obligatiunilor emise;						
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;						
* obligatiuni emise de entitate, de persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:						
* valoarea nominala;						
* valoarea inregistrata in momentul prezentarii						

Administrator:
Aurel Telega



Contabil sef.
Emilia Motrescu

SC UNIVERS SA

I

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului
J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:
RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com

NOTA 8

1.Salarizarea administratorilor,comisiei de cenzori si directorului general

Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie format din trei membri numiti de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

In cursul anului, componenta Consilului de Administratie a fost urmatoarea:

- Tenea Aurel – presedinte
- Stegaru Antoneta-membru
- Caracaleanu Laura-membru

Comisia de cenzori a avut urmatoarea componenta:

- Vrancuti Victor
- Branzan Maria
- Vladutoaia Valentina

Conducerea executiva a societatii este asigurata de catre d-na Sanda Elena Irina– Director General, iar conducerea departamentului economic de catre d-na Motrescu Emilia – Contabil Sef.

Administratorii societatii au primit in perioada de raportare indemnizatii in conformitate cu hotararea AGA si a Legii 31/1990 republicata.

Conducerea executiva a fost salarizata conform hotararii Consiliului de Administratie, pe baza contractului de mandat .

2.Salarizarea personalului

In anul 2015 societatea a avut un numar mediu de 8 salariati .

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2015.

Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Administrator,
Tenea Aurel



Contabil sef,
Motrescu Emilia

A handwritten signature in black ink.

I SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului
J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:
RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com
universvalcea@gmail.com

Nota 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)} \quad 13.540.110}{\text{Datorii curente} \quad 1.286.395} = 10,52$$

Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata si acceptabila este in jur de 2. Deci, cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia societatii este mai buna..

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)} \quad 13.531.274}{\text{Datorii curente} \quad 1.286.395} = 10,52$$

Acest indicator elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea entitatii de a plati datoriile. Valoarea recomandata este in jur de 1. Cu cat testul acid este mai mare decat 1, cu atat situatia entitatii este mai buna.

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$$

unde:

- capital imprumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

Nu este cazul

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit
----- = Numar de ori
Cheltuieli cu dobanda

Nu este cazul

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- **Viteza de rotatie a debitorilor-clienti**

- calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

Sold mediu clienti 205.635
----- x 365 = x365 =25,49
Cifra de afaceri 2.944.273

Cand valoarea indicatorului este mare, rezulta ca in unitate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si in consecinta creantele sunt mai greu de incasat (clienti rai platnici). Entitatea trebuie sa ia masurile care se impun pentru urgentarea incasarii acestora.

- **Viteza de rotatie a activelor imobilizate** --

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri.

De asemenea, se evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Cifra de afaceri 2.944.273
----- = = 0,32
Active imobilizate 9.235.861

- **Viteza de rotatie a activelor totale**

Cifra de afaceri 2.944.273
----- = = 0,129
Total active 22.667.693

Indicatorul evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entitatii.

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit 1.506.566
----- = = 0,10
Capital angajat 14.913.803

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

ADMINISTRATOR ,
TENEA AUREL



CONTABIL SEF,
MOTRESCU EMILIA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Emilia Motrescu".

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului
J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:
RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com
universvalcea@gmail.com

NOTA 10

ALTE INFORMATII

1. Informatii generale

1. SC UNIVERS SA este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J/38/108/1991, CUI RO1469006, are sediul social in Rm. Valcea, str. Regina Maria nr.4 si isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile legale si ale actului constitutiv.

2. Capitalul social

Capitalul social subscris și vărsat este de **1.991.605** lei, reprezentand **796.642** acțiuni cu o valoare nominală de **2,5** lei, acțiuni ce se tranzacționează pe Bursa de Valori București-Piața Rasdaq sub simbolul UNVR.

Din anul 1991 S.C. UNIVERS S.A. are un capital integral privat, capital ce nu a fost modificat în cursul anului 2015, avand următoarea structură:

- SIF OLTENIA S.A. ce deține un număr de **587.519** acțiuni reprezentand un procent de 73,75% din capitalul social;
- Alți acționari ce dețin un număr de **209.123** acțiuni reprezentand 26,26% din capitalul social .

3. Conducerea societatii

SC Univers SA Rm.Valcea si-a desfasurat activitatea pe baza bugetului de venituri si cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor .

Administrarea societății a fost asigurată de către un număr de 3 administratori, constituiți în Consiliul de Administratie cu următoarea componenta:

- Tenea Aurel – Administrator – Presedinte CA
- Stegaru Antoneta-Administrator
- Caracaleanu Mihaela Laura-Administrator

4. Organizarea și conducerea contabilității

Societatea are obligația să organizeze și să conducă contabilitatea proprie, respectiv contabilitatea financiară, potrivit Legii contabilității 82/1991 republicată, și contabilitatea de gestiune adaptată la specificul activității.

Societatea organizează și conduce contabilitatea în compartimente distincte, conduse de către contabilul șef, Dna. Motrescu Emilia, care are studii economice superioare și este expert contabil.

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională.

Contabilitatea operațiunilor efectuate în valută se ține atât în moneda națională, cât și în valută, potrivit reglementărilor elaborate în acest sens.

5. Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității republicată și cerințele de prezentare conținute de Reglementările contabile specifice, armonizate cu Directivele europene.

6. Bazele prezentării

Situațiile financiare anexate sunt prezentate în lei (RON), moneda în care societatea își desfășoară activitatea.

Obiectivul situațiilor financiare este furnizarea de informații referitoare la poziția financiară, performanța și modificările poziției financiare, rezultatul administrării întreprinderii și modul de gestionare a resurselor.

Poziția financiară, performanța și modificările poziției financiare, generează informații privind capacitatea întreprinderii de a genera numerar sau echivalente ale numerarului.

7. Societatea nu are filiale sau întreprinderi asociate, nu există societăți cu drepturi patrimoniale asupra societății.

8. Societatea nu a încheiat contracte de leasing operational sau leasing financiar.

ADMINISTRATOR
TENEA AUREL



INTOCMIT,
MOTRESCU EMILIA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Emilia Motrescu".

SC UNIVERS SA

ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului
J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont:
RO33BTRL03901202532060XX ;
Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel. /fax: 0250 731895/735341;
E-mail :universvalcea@yahoo.com
universvalcea@gmail.com

NOTA 11

Intrucat Reglementările contabile descriu activul contingent ca fiind „un activ potențial care apare ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilanțului și a căror existență va fi confirmată numai prin apariția sau neapariția unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității și numai în cazul în care realizarea venitului devine sigură se procedează la recunoașterea acestuia în conturile bilanțiere, în contul extrabilantier 807 ”Active contingente” a fost înregistrată la 31.12.2015 suma de 2.742.640,75 lei.

Aceasta suma este compusa din:

- sumele pentru care societatea a introdus în instanța în anii 2014 și 2015 acțiuni în pretenții pentru lipsa folosinței spațiilor comerciale ale caror contracte de vânzare-cumpărare au fost anulate față de societățile:
- SC MULTIFUNCTIONAL ECOLOGIC SYSTEM SRL pentru suma de 1.058.876 lei plus cheltuieli de judecată în suma de 28.282,84 lei;
- CIUBUC MAGARETA pentru suma de 690.431,00 lei.

- 408.550,91 lei reprezentand prejudiciu pentru care ne-am constituit parte civila in dosarul penal nr.3517/P/2011 impotriva fostului director general Buzatu Mihai Razvan;

- 556.500 lei reprezentand prejudiciu pentru care ne-am constituit parte civila in dosarul penal nr. 4717/63/2014 impotriva fostului director general Buzatu Mihai Razvan;

In acelasi context al stadiului litigiilor pentru anulara contractelor de vanzare-cumparare a spatiilor comerciale, in momentul in care hotararile vor fi definitive, societatea va avea de plata contravaloarea acestora dupa cum urmeaza:

- Catre SC MULTIFUNCTIONAL ECOLOGIC SYSTEM SRL suma de 306.934,32 lei;

Aceste sume au fost inregistrate in contul extrabilantier 808 "Datorii contingente".

ADMINISTRATOR ,
TENEA AUREL



INTOCMIT,
MOTRESCU EMILIA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Emilia Motrescu".