

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul 2018

Suma de control 1.991.605

Entitatea SC UNIVERS SA

Adresa

Județ Valcea Sector Localitate Rm.Valcea

Strada Regina Maria Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon 0250731895

Număr din registrul comerțului J38 108 1991

Cod unic de înregistrare 1469006

Forma de proprietate

34 - Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

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

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități în locul, merit și 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. 82/1997*
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 31.12.2018 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 căror exercițiu
financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	20.354.073
Capital subscris	1.991.605
Profit/ pierdere	2.322.774

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TENEA AUREL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea:

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

15524

JPA Audit & Consi

06 FEB 2019

Pentru identification pur
Pentru identificareSEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

JPA AUDIT SI CONSULTANTA

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

319

CIF/ CUI

14863621

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	444	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	10.908.816	10.359.490
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	6.063.191	6.856.684
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.972.451	17.216.174
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	3.785	1.559
II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+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)	166.918	363.077
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	166.918	363.077
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	2.692.730	3.606.801
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	609.530	381.379
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.472.963	4.352.816
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	5.920	5.248
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	1.062.448	1.118.947
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	2.415.620	3.239.117
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	19.388.071	20.455.291
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***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	33.098	41.230
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	66.394	59.988
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	66.394	59.988
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	815	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	815	

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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	1.991.605	1.991.605
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.991.605	1.991.605
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	9.164.108	8.717.633
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.716.555	3.886.052
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	2.989.534	3.436.009
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.426.777	2.322.774
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	19.288.579	20.354.073
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	19.288.579	20.354.073

Suma de control F10: 256157713 / 503244097

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 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.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 568/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

TENEĂ AUREL

MOTRESCU EMILIA

Semnătura

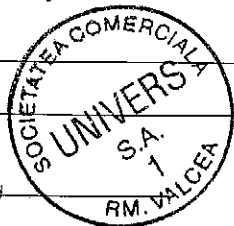
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

15524

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	3.135.253	3.273.610
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	819.497	1.105.393
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	40.835	42.171
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	374.938	360.015
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	591.582	-969.508
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	1.216.687	2.579.761
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	303.931	43.790
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	1.426.777	2.322.774
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 16667506 / 503244097

*) 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.

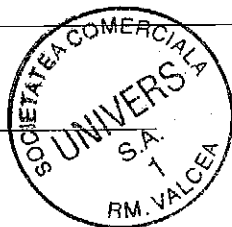
*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TENEĂ AUREL

Semnătura



Numele și prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15524

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.322.774
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			
- contribuții pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, contributiile și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018
A			B	1		2
Numar mediu de salariați		20	19	8		7
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	8		7
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevența 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	
Creațe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creațe 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	24,540
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	2
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	0
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	0
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	2
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46	2
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50	
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52	
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)	

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
F30 - pag. 3				
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	118.493	146.107
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	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)	64	61		9.691
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		459
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63		9.232
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
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)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	759.110	917.293
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- 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)	74	71	759.110	917.293
- 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)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	78	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	79	76	2.037.267	

- acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77	2.037.267	
F30 - pag. 4				
- părți sociale emise de rezidenți	81	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	82	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82	7.619	6.987
- în lei (ct. 5311)	86	83	7.619	6.987
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	601.911	374.393
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	601.911	374.393
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	90	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	95	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	96	93	1.063.262	1.117.174
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.95+96)	97	94		
- în lei	98	95		
- în valută	99	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	103	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	104	101	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	105	102	0	0
- în valută	106	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104	404.464	396.603
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	109	106	52.370	64.254
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	110	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	18.405	17.776
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109	95.133	76.240
- datorii în legătura cu bugetul asigurațiilor sociale (ct.431+437+4381)	113	110	21.865	27.546

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	73.081	48.694
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112	187	
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	121	118	492.890	562.301
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119	483.348	555.713
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (Institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	123	120	9.542	6.588
-subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	126	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	127	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	128	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	129	126	1.991.605	1.991.605
- acțiuni cotate 3)	130	127	1.991.605	1.991.605
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	133	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	134	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132	155.153	172.385
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	136	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	137	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	138	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138+141+145 la 148)	140	137	1.991.605	X	1.991.605	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	144	141				
- cu capital integral de stat	145	142				
- cu capital majoritar de stat	146	143				
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regiile autonome	148	145				
- deținut de societăți cu capital privat	149	146	1.673.282	84,02	1.673.282	84,02
- deținut de persoane fizice	150	147	318.323	15,98	318.323	15,98
- deținut de alte entități	151	148				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	152	149				
- către instituții publice centrale;	153	150				
- către instituții publice locale;	154	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	155	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2017	2018		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	156	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	157	154				
- către instituții publice centrale;	158	155				
- către instituții publice locale;	159	156				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	160	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	161	158				
- către instituții publice centrale;	162	159				

- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
XV. Repartizari interimare de dividende potrivit Legii nr.163/ 2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 7)	165	161a (304)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
XVIII. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2017	31.12.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	3.135.253	3.273.610
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	3.135.253	3.273.610
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care măfau în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)	175	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	177	173		
Sold D	178	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	179	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	182	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179	651.941	644.213
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	186	182	3.787.194	3.917.823
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	40.835	42.171

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184	11.289	17.886
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	413.099	11.762
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	192	188	374.938	360.015
a) Salarii și indemnizații 9) (ct.641+642+643+644)	193	189	285.880	341.362
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	194	190	89.058	18.653
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	195	191	551.352	549.769
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	196	192	551.352	549.769
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194	-158.448	-6.000
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195	153.670	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196	312.118	6.000
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	201	197	547.469	512.846
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	202	198	404.288	356.514
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)	203	199	138.880	154.189
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203	4.301	2.143
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205	2.043	8.132
- Cheltuieli (ct.6812)	210	206	33.098	41.230
- Venituri (ct.7812)	211	207	31.055	33.098
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	212	208	1.782.577	1.496.581
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	213	209	2.004.617	2.421.242
- Pierdere (rd. 208-182)	214	210	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	211	28.092	138.927
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 8)	217	213	12.609	24.787
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	216	126.855	297.466
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	222	218	167.556	461.180
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	223	219	196.635	-1.521.409

- Cheltuieli (ct.686)	224	220	319.368	218.440
- Venituri (ct.786)	225	221	122.733	1.739.849
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8)	226	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224	244.830	2.037.267
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	229	225	441.465	515.858
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	273.909	54.678
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	232	228	3.954.750	4.379.003
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	233	229	2.224.042	2.012.439
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	1.730.708	2.366.564
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232	303.931	
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234		43.790
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	1.426.777	2.322.774
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TЕНEA AUREL

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15524

*) 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 muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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, înainte de deduceri 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 datorii 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 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 140.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 152.

8) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

9) La rd. 193 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	36.260			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	36.260			X	36.260
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	107.445			X	107.445
Constructii	07	886.900				886.900
Instalatii tehnice si masini	08	629.478				629.478
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	14.680				14.680
Investitii imobiliare	10	10.452.500				10.452.500
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	12.091.003				12.091.003
III.Imobilizari financiare	17	9.038.696	1.309.351	2.037.267	X	8.310.780
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	21.165.959	1.309.351	2.037.267		20.438.043

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	35.816	444		36.260
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	35.816	444		36.260
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	35.346	35.346		70.692
Instalatii tehnice si masini	25	625.504	3.974		629.478
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	11.559	228		11.787
Investitii imobiliare	27	509.778	509.778		1.019.556
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.182.187	549.326		1.731.513
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.218.003	549.770		1.767.773

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	2.975.505	218.440	1.739.849	1.454.096
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	2.975.505	218.440	1.739.849	1.454.096

Suma de control F40 : 137538184 / 503244097

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Tenea Aurel

Semnatura



Numele si prenumele

MOTRESCU EMILIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15524

Formular
VALIDAT

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la **31/12/2018** pentru :

Entitatea: **S.C. UNIVERS S.A.**

Judetul: **VALCEA**

Adresa: **RM.VALCEA, str. REGINA MARIA, nr. 4**

Numar din registrul comertului: **J38/108/1991**

Forma de proprietate: **34-Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **4711—Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun**

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): **6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate**

Cod de identificare fiscala: **RO1469006**

Administratorul societatii, **di.TENEA AUREL**, si contabilul sef, d.na **MOTRESCU EMILIA**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Administrator,

Contabil sef,

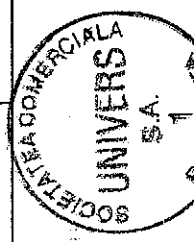


**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2018**

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar		Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital subscris	1.991.605						1.991.605
Prime de capital							0
Rezerve din reevaluare	9.164.108		446.475		446.475		8.717.633
Rezerve legale	412.696						412.696
Rezerve statutare sau contractuale	0						0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	0						0
Alte rezerve	3.303.859	169.497		56553			3.473.356
Actiuni proprii							0
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	2.989.534	446.475	446.475				3.436.009
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0						0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	0						0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0						0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	0						0
Rezultatul exercitiului financiar	1.426.777	2.322.774	1.426.777		56553		2.322.774
Repartizarea profitului	0						0
Total capitaluri proprii	19.288.579	2.938.746	503.028		1.873.252		20.354.073

Administrator,
Tenea Aurel

Contabil sef,
Motrescu Emilia



SC UNIVERS SA

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

Denumirea elementului	Perioada de raportare	
	31.12.2018	31.12.2017
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare		
Încasări de la clienți, alte încasări	5.166.444,00	9.574.646,00
Încasări din vânzări de investiții financiare (titluri de participare)		126.839,00
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-1.196.406,00	-4.788.641,00
Plăți către furnizori și angajați, alte plăți	-1.142.202,00	-1.052.857,00
Plăți către bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local	-892.846,00	-850.837,00
Dobânzi încasate	21.544,00	12.609,00
Dividende încasate	138.925,00	28.092,00
Dobânzi plătite		0,00
Impozit pe profit plătit	-75.961,00	-514.849,00
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		0,00
Numerar net din activități de exploatare	2.019.498,00	2.535.002,00
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale		
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		

Numerar net din activități de investiție		
Dividende plătite	-1.275.586,00	-2.556.291,00
Sume avansate la Depozitarul Central pentru plăți dividende	-45.243,00	-26.764,00
Impozit pe dividende plătit	-17.985,00	-33.225,00
Numerar net din activități de finanțare	-1.338.814,00	-2.616.280,00
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar	680.684,00	-81.278,00
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar	3.300.719,00	3.381.997,00
Numerar și echivalente de numerar la 31.12.	3.981.403,00	3.300.719,00

Administrator,
Tenea Aurel



Contabil sef,
Motrescu Emilia

A handwritten signature in black ink, appearing to read "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

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, 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 2016, 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
- Cimen 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 sef, 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.

PRINCIPII ȘI POLITICI CONTABILE

A. Principii contabile

Situațiile financiare aferente anului 2017 au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 și cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Situațiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit și pierdere
- Situația fluxurilor de trezorerie
- Situația modificărilor capitalului propriu
- Note

Principalele principii contabile utilizate sunt următoarele:

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 permanenței metodelor - aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

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

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

Principiul intangibilității exercitiului - bilanțul de deschidere al exercitiului 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 ne semnificativă, în înțelesul pct. 9; sau

(b) o astfel de combinație 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 cumulată și pierderile de valoare.

Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

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

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

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat.

Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

(c) Instrumentele financiare

Instrumentele financiare sunt reprezentate de titluri de valoare deținute pentru tranzacționare, cotate pe piața de capital.

(d) Leasing

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

(e) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă, după ajustările de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării. Ajustările de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere drept cheltuială în perioada în care are loc diminuarea. Costul stocurilor se bazează pe principiul Primul intrat primul iese (First In First Out), cu excepția stocurilor de marfă unde aplicăm costul mediu ponderat.

(f) Creanțe comerciale și alte creanțe

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

(g) Numerar și echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casă.

(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 scaderă este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză.

(i) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie 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) Recunoasterea 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) Recunoasterea 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 exercițiile financiare viitoare (abonamente, etc).

(m) Rezultatul financiar

Acesta include dobânda de primit 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 exercițiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

(n) Impozitul pe venitul microîntreprinderilor ART. 47 - Cod fiscal- Definiția microîntreprinderii

1) În sensul prezentului titlu, o microîntreprindere este o persoană juridică română care îndeplinește cumulativ următoarele condiții, la data de 31 decembrie a anului fiscal precedent:

c) a realizat venituri care nu au depășit echivalentul în lei a 1.000.000 euro. Cursul de schimb pentru determinarea echivalentului în euro este cel valabil la închiderea exercițiului financiar în care s-au înregistrat veniturile;

d) capitalul social al acesteia este deținut de persoane, altele decât statul și unitățile administrativ-teritoriale;

e) nu se află în dizolvare, urmată de lichidare, înregistrată în registrul comerțului sau la instanțele judecătorești, potrivit legii.

Cotele de impozitare pe veniturile microîntreprinderilor sunt:

- 1% pentru microîntreprinderile care au **unul sau mai mulți salariați**;
- 3% pentru microîntreprinderile care **nu au salariați**.

(o) Active și datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt înregistrate în situațiile financiare.

Activele contingente nu sunt înregistrate în situațiile financiare.

(p) Estimări

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea societății face anumite estimări și presupuneri care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor la data bilanțului, precum și veniturile și cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

Estimările sunt utilizate pentru înregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli, a evaluării imobilizărilor 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.

Mentiune:

Prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 79/2017 pentru modificarea și completarea Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, **au fost modificate condițiile de încadrare** a persoanelor juridice române în categoria microîntreprinderilor, astfel:

- majorarea nivelului veniturilor realizate la data de 31 decembrie a anului fiscal precedent de la 500.000 euro la 1.000.000 euro;

- eliminarea condiției privind realizarea veniturilor din consultanță și management în proporție de 20% din veniturile totale;

Ca urmare, incepand cu 01.01.2018, societatea noastra a trecut de la platitor de impozit pe profit la platitor de impozit pe venitul microintreprinderilor.

Administrator,
Aurel Tenea,



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 Comerțului 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

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2018

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”.

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.Luțian 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 cursul anului 2018, 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 exercitiu lui financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiu ui financiar
	0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7
Imobilizari necorporale	36.260	0	0	36.260	35.816	444		36.260
Terenuri	107.445	0	0	107.445	0	0	0	0
Investitii imobiliare	10.452.500	0	0	10.452.500	509.778	509.778	0	1.019.556
Constructii	886.900		0	886.900	35.346	35.346	0	70.692
Instalatii tehnice si masini	629.478	0		629.478	625.504	3.974	0	629.478
Alte instalatii, utilaje si mobilier	14.680	0	0	14.680	11.559	228	0	11.787
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	9.038.696	1.309.350	2.037.267	8.310.779	2.975.505	218.440	1.739.849	1.454.096
TOTAL	21.165.959	1.309.350	2.037.267	20.438.042	4.193.508	768.210	1.739.849	3.221.869

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 depreciere.

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 alte societati comerciale.

Situatia ajustrilor calculate la 31.12.2018, se prezinta astfel:

Emitent	Nr.actiuni	Cost achizitie	Ajustari constituite	Pret BVB 31.12.2018	Valoare piata 31.12.2018	Diferenta	Ajustari d constituit cheltuieli
SNP PETROM	1.053,00	105,30	0,00	0,30	314,85	0,00	0
TLV B. TRANSILVANIA	658.149,00	1.806.809,68	284.762,12	2,01	1.319.588,75	487.220,94	202.458
TLV B. TRANSILVANIA-gratuite	495.769,00	495.769,00	0,00	2,01	994.016,85	0,00	0
SPIT BUCOVINA	250.006,00	774.446,33	721.945,07	0,21	52.501,26	721.945,07	0
MERCUR	90,00	997,00	0,00	19,00	1.710,00		0
SIF BANAT-CRISANA	2.494.459,00	4.896.195,89		2,04	5.088.696,36		0
ALTUR	2.905.600,00	336.456,50	228.949,30	0,03	91.526,40	244.930,10	15.980
TOTAL		8.310.779,70	1.235.656,49		7.548.354,46	1.454.096,11	218.439

Pentru actiunile cotate si tranzactionate in ultimele 90 de zile, respectiv SNP Petrom, Banca Transilvania, Altur, SPIT Bucovina, SIF Banat-Crisana si Mercur, evaluarea s-a facut conform ultimei cotatii.

Inventarierea anuala a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii s-a facut in baza Deciziei de inventariere nr. 718/12.11.2018, cu ocazia incheierii exercitiului financiar.

Administrator,

Tenea Aurej



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 3 SITUATIA CREANTELOR

CREANTE

Creanțele sunt prezentate la valoarea nominală.
Structura creanțelor este prezentată în situația centralizatoare următoare, în funcție de termenul de lichidare. Termenul de lichidare este cel legal sau contractual, după caz.

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	1.067.843	1.067.843	0
Creante comerciale	146.107	146.107	0
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	9.691	9.691	0
Debitori diversi	912.045	912.045	0
Provizioane pentru deprecierea clientilor	704.766	704.766	0
Total creante nete	363.077	363.077	0

Societatea are constituite din anii precedenti provizioane pentru deprecierea creanțelor în suma de **704.766,32** lei.

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 5 CASA SI BANCA

BANCA

Denumire banca-conturi curente	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
Total, din care:	374.393
Banca Comerciala Romana	201.213
Banca Comerciala Romana-garantii	7.058
Trezorerie	112
Banca Transilvania	165.718
Banca Transilvania- card	292

CASA

Societatea are in casierie la 31.12.2018 suma de **6.986,54 lei**.

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 SITUATIA DATORIILOR

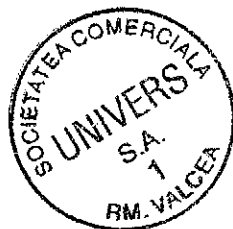
DATORII

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:	1.118.947	1.118.947	0	0
Datorii comerciale, avansuri primate de la clienti, alte conturi asimilate	64.254	64.254	0	0
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate	17.776	17.776	0	0
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	78.013	78.013	0	0
Alte imprumuturi si datorii asimilate	396.603	396.603		
Alte datorii	562.301	562.301	0	0

Mentionam ca la 31.12.2018 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 7

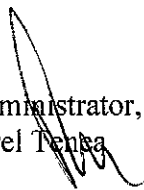
Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	33.098	41.230	33.098	41.230

La 31.12.2018 s-au inregistrat provizioane pentru riscuri si cheltuieli astfel:

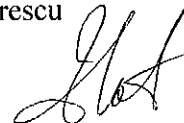
- provizion reprezentand participarea salariatilor conducerii executive si membrilor C.A. la profit in suma de 41.230 lei;
- s-a reluat la venituri provizionul in suma de 33.098 lei constituit anul precedent;

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

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

VENTURI IN AVANS

Situatia veniturilor in avans la 31.12.2018, comparativ cu 31.12.2017, se prezinta astfel:

Denumire	Venituri avans 31.12.2018	Venituri avans 31.12.2017
XUEMIAO SRL	0	815,00
TOTAL	0	815,00

La 31.12.2018 nu se inregistreaza venituri in avans .

Administrator,
Tenea Aurel



Contabil sef,
Motrescu Emilia

A handwritten signature in black ink.

SC UNIVERS SA

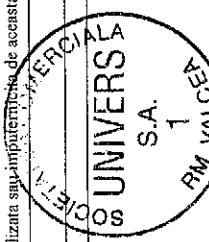
ROMANIA – RM VALCEA; Str. Regina Maria, Nr. 4; Nr. Registrul Comertului J/38/108/1991; CUI 1469006; Capital social 1.991.605,00 lei Cont: RO33BTRL039012025320600XX ;
 Banca Transilvania Rm.Valcea ; Tel./fax: 0250 731895/735341;
 E-mail : univervalcea@yahoo.com

PARTICIPATIILE SI SURSE DE FINANTARE

NOTA 9

1991605		Numar:	796642	Valoare actiuni - 1:	2,5	Valoare actiuni - 2:
a) existenta oricarei certificate de participare, valori nominale, obligatiuni convertibile, cu prezenta in formatiilor ce au ca subiect numele S.C.						
Da		Nu.	X			
b) capital social subscris/pair monedii entitatii:						
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise						
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;						
d) actiuni rascumparabile						
				nu este cazul		
				nu este cazul		
				nu este cazul		
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:						
* tipul de actiuni;						
				nu este cazul		
				nu este cazul		
				nu este cazul		
* numarul de actiuni emise;						
				nu este cazul		
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distributie;						
				nu este cazul		
* drepturi legate de distributie:						
				nu este cazul		
				nu este cazul		
				nu este cazul		
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;						
				nu este cazul		
* portiunea de exercitare a drepturilor;						
				nu este cazul		
* pretul platit pentru actiunile distribuite;						
				nu este cazul		
f) obligatiuni emise:						
* tipul obligatiunilor emise;						
				nu este cazul		
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;						
				nu este cazul		
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau impuierata de aceasta:						
				nu este cazul		
* valoarea nominala;						
				nu este cazul		
* valoarea inregistrata in momentul platii;						
				nu este cazul		

Administrato
 Aurel Fereca



Contabilul 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 10

REZERVE LEGALE

In lei	31 decembrie 2018	31 decembrie 2017
Rezerve legale	412.696	412.696
Total rezerve legale	412.696	412.696

ALTE REZERVE

In lei	31 decembrie 2018	31 decembrie 2017
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	8.717.633	9.164.108
Surse proprii de finantare	3.473.356	3.303.859
Alte rezerve		
Total	12.190.989	12.467.967

Administrator,
Aurel Telega



Contabil sef,
Emilia Motrescu

A handwritten signature in black ink.

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 11

Repartizarea profitului in anul 2018

Consiliul de Administratie al Univers SA propune Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ca profitul net realizat sa fie repartizat pe urmatoarele destinatii:

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2018	2.322.774
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerve legale</i>	Nu este cazul, rezervele legale fiind constituite in totalitate
Surse proprii de finantare	12.512
Distribuire de dividende	2.310.262

Potrivit propunerii avansate, dividendul brut ce urmeaza a se acorda pentru o actiune detinuta se fixeaza la 2,9 lei/actiune, ceea ce reprezinta o rata de distribuire de 99,46 % din profitul net repartizat.

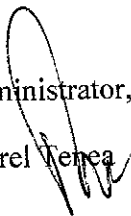
Actionarii indreptatiti sa primeasca dividendele distribuite din profitul net realizat in exercitiul financiar 2018, sunt cei ce vor fi inregistrati in registrul consolidat al actionarilor la data de inregistrare **06.03.2019** ce va fi aprobata de catre adunarea generala a actionarilor.

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ca data platii dividendelor sa fie stabilita la data de **15.04.2019**.

Cheltuielile de distribuire (comisiunile) vor fi suportate de catre actionari din valoarea dividendului net.

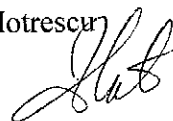
Administrator,

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 12 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2018

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	3.135.253,00	3.273.610,00
2. Alte venituri din exploatare	651.941,00	644.213,00
2. Venituri din exploatare din care:	3.787.194,00	3.917.823,00
3. Cheltuieli de exploatare	1.782.577,00	1.496.581,00
-cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	40.835,00	42.171,00
-alte cheltuieli materiale	11.289,00	17.886,00
-cheltuieli cu energia si apa	413.099,00	11.762,00
-cheltuieli privind marfurile	0,00	0,00
-reduceri comerciale primite	0,00	0,00
Cheltuieli cu personalul	374.938,00	360.015,00
Alte cheltuieli de exploatare	942.416,00	1.064.747,00
4. Rezultatul brut din exploatare	2.004.617,00	2.421.242,00

Societatea prezinta la 31.12.2018 un rezultat brut din exploatare in suma de 2.421.242,00 lei.

Administrator,
Tenea Aurel



Contabil sef,
Motrescu Emilia

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 13

1.Salarizarea administratorilor 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 Consiliului de Administratie a fost urmatoarea:

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

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.

Directorul general fost salarizat conform hotararii Consiliului de Administratie, pe baza contractului de mandat .

2.Salarizarea personalului

In anul 2018 societatea a avut un numar mediu de 7 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 2018.

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.

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 14

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

Active curente (Indicatorul capitalului circulant)	4.352816	
-----	-----	= 3,89
Datorii curente	1.118.947	

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

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	4.351.257	
-----	-----	= 3,89
Datorii curente	1.118.947	

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

Capital imprumutat	Capital imprumutat
----- x 100 sau	----- x 100
Capital propriu	Capital angajat

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 debitelor-clienti

- calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{124655}{3273.610} \times 365 = 13,9$$

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.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{3.273.610}{16.972.451} = 0,32$$

- Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3.273.610}{21.574.238} = 0,15$$

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	2.366.564
----- = = 0,12
Capital angajat	20.354.073

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 Aurea



Contabil sef,
Motrescu Emilia

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

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.63-Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Prin prezenta confirmam că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală la data de 31.12.2018 ,care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile ,oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Univers SA și că Raportul Consiliului de Administrație prezintă în mod corect și complet informațiile despre UNIVERS SA.

Presedinte Consiliul de Administratie

Ec Tenea Aurel

Director General
Ec.Sanda Elena Irina



Contabil Sef
ec.Motrescu Emilia

