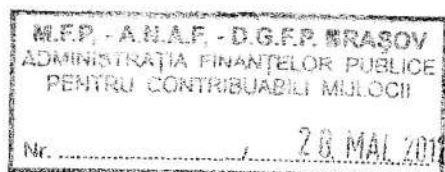




FABRICA DE SCULE RÂȘNOV

Str Câmpului nr.1, Râșnov - 505400, Brașov - ROMÂNIA, JO8/354/1991, CUI: RO1121175, CSSV: 14.125.097,50 LEI ;
Tel: +40-268-257776, Fax: +40-368-800014, E-mail: contact@fsr.ro, aprovizionare@fsr.ro, export@fsr.ro,
Web page: www.fsr.ro, Desfacere: Tel: +40-368-800012, Tel/Fax: +40-368-800010.



ADRESA DE INAINTARE

FBVBRAJ-2266 - 2012 **SITUATIILOR FINANCIARE LA 31.12.2011**

Prin prezenta, inaintam Situatiile financiare anuale cuprinzand:

- Bilant lung la data de 31.12. 2011
- Hotararea AGA pentru aprobarea Situatiilor financiare la 31.12.2011
- Raportul Administratorilor la 31.12.2011
- Note explicative la situatiile financiare
- Situatia modificarilor capitalului propriu
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Raportul auditorului statutar
- Balanta de verificare a conturilor sintetice incheiata la data de 31.12.2011
- Copie dupa C.U.I

**DIRECTOR GENERAL,
VICTOR TERZEA**

Verz



Bifati numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

Anul 2011

Entitatea FABRICA DE SCULE RASNOV SA (F.S.R. SA)

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Brasov		RASNOV
Strada	Nr.	Bloc
CAMPULUI	1	
	Scara	Ap.
		Telefon
		0268 257776

Număr din registrul comerțului J08 354 1991

Cod unic de înregistrare

1 1 2 1 1 7 5

Forma de proprietate

34—Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

2573 Fabricarea uneltelor

☒ Situații financiare anuale

☐ Raportări anuale

☒ Forma lungă

☐ Forma prescurtată

☐ Forma simplificată

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din *Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare*
- ☐ 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 încheiate la 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

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

Capitaluri proprii

24.823.018

Profit/ pierdere

43.643

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TERZEA VICTOR

Numele si prenumele

EC. PACA DANIELA

Semnătura
și stampilaSEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

BILANT
la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	6.156.564	6.024.871
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de executie (ct. 233+234-2933)	05	59.783	59.783
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	6.216.347	6.084.654
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	7.132.059	8.359.330
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	8.099.988	6.613.203
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	111.984	69.162
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	1.131.683	534.950
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	16.475.714	15.576.645
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16	1.000	1.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	0	0
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	1.000	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	22.693.061	21.662.299
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	1.032.328	1.071.158
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	75.198	100.609
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	2.970.554	2.868.682
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	34.934	98.105
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	4.113.014	4.138.554
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	1.395.388	1.508.136
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	0	189.532
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	541.192	539.076
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	1.936.580	2.236.744
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	71.260	182.258
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	6.120.854	6.557.556
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	27.870	31.445
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	1.796.252	1.696.930
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	4.664	742
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	676.456	80.083
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	117.576	55.858
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	381.489	207.090
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	2.976.437	2.040.703
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	3.172.287	4.548.298
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	25.865.348	26.210.597
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	1.650.000	1.330.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	0	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	1.650.000	1.330.000
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	9.033	9.033
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	9.033	9.033
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62	53.601	48.546
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	53.601	48.546
Fond comercial negativ (ct.2075)	65	0	0
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	53.601	48.546
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	14.125.098	14.125.098
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	14.125.098	14.125.098
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71	0	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	3.578.813	4.217.749
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	337.832	340.546
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75	0	0
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	1.026.240	1.026.240
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.364.072	1.366.786
Acțiuni proprii (ct. 109)	78	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81	5.084.731	5.072.456
SOLD D (ct. 117)	82	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83	2.713	43.643
SOLD D (ct. 121)	84	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	2.713	2.714
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	24.152.714	24.823.018
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88=47-56-60-61-64-65)	88	24.152.714	24.823.018

Suma de control F10 : 424959594 / 907987408

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TERZEA VICTOR

Numele si prenumele

EC. PACA DANIELA

Semnătura

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	6.599.851	7.949.111
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5.524.262	7.154.325
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.075.589	794.786
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	
Sold D	08	56.449	231.584
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	6.807	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	33.118	1.109.851
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	6.583.327	8.827.378
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	990.185	1.628.891
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	280.344	138.278
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	325.115	382.577
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	625.127	522.441
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	32
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	2.354.067	2.816.066
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.888.759	2.220.439
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	465.308	595.627
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	906.425	1.105.950
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	906.425	1.105.950
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	5.163	10.777
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	5.163	10.777
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	671.917	1.874.220
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	463.891	473.666
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	76.538	60.921

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	131.488	1.339.633
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	5.852	-963
- Cheltuieli (ct.6812)	33	5.852	0
- Venituri (ct.7812)	34	0	963
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	6.164.195	8.478.205
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	419.132	349.173
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
0. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	68	89
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	34.832	43.401
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	34.900	43.490
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	392.355	282.923
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	37.924	55.455
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	430.279	338.378
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	395.379	294.888
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	23.753	54.285
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	6.618.227	8.870.868
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	6.594.474	8.816.583

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	23.753	54.285
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	21.040	10.642
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	2.713	43.643
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 119269634 / 907987408

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TERZEA VICTOR

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC. PACA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitati care au inregistrat profit	01	1		43.643
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0		0
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.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03	-164.110	-164.110	0
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	-164.110	-164.110	0
- peste 30 de zile	05	-184.033	-184.033	0
- peste 90 de zile	06	1.312	1.312	0
- peste 1 an	07	18.611	18.611	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	0
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09	0	0	0
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11	0	0	0
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0
- Alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori	15	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2010		31.12.2011
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	23	112		106
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24	109		104

F30 - pag. 2			
IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	25	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	26	0	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	32	0	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	33	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	34	0	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	36	0	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	38	0	
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40	0	
Redevență minieră plătită	41	0	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42	0	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43	0	
- subvenții aferente veniturilor	44	0	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45	301.328	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46	72.376	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47	228.952	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	48	180.476	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	49	0	0
- din fonduri publice	50	0	0
- din fonduri private	51	0	0

F30 - pag. 3			
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53	0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56	1.000	1.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57	1.000	1.000
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59	1.000	1.000
- părți sociale emise de rezidenți	60	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	61	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	1.418.334	1.530.998
-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)	69	72.214	74.480
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70	214.382	275.486
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	22.953	25.842
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	73	22.953	25.842
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74	0	0
- subvenții de încasat(ct.445)	75	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	76	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	77	0	0
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	78	0	189.532
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)	79	22.953	25.842
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	546.109	544.678
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	81	0	0

- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele în legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82	546.109	544.678
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	0	0
- de la nerezidenti	84	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenti	86	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	88	0	0
- obligațiuni emise de rezidenti	89	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90	0	0
- acțiuni emise de nerezidenti	91	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenti	92	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93	0	0
Casa în lei și în valută (rd.95+96) , din care:	94	7.386	2.911
- în lei (ct. 5311)	95	7.371	2.896
- în valută (ct. 5314)	96	15	15
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	47.322	155.647
- în lei (ct. 5121), din care:	98	45.326	73.677
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	100	1.996	81.970
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102	16.551	23.700
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103	16.551	23.700
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104	0	0
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	4.682.187	3.420.946
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106	0	0
- în lei	107	0	0
- în valută	108	0	0
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109	0	0
- în lei	110	0	0
- în valuta	111	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 113+114), din care:	112	1.783.943	1.682.342
- în lei	113	1.783.943	1.682.342
- în valută	114	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115	12.309	14.588
- în lei	116	12.309	14.588
- în valuta	117	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd .119+120) din care :	118	0	0
- în lei	119	0	0

- în valută	120	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121	0	0
- în lei	122	0	0
- în valuta	123	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124	1.650.000	1.330.000
- în lei	125	1.650.000	1.330.000
- în valută	126	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valuta	129	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130	0	0
- în lei	131	0	0
- în valută	132	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133	0	0
- în lei	134	0	0
- în valuta	135	0	0
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137	12.916	0
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	138	12.916	0
- în valută	139	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	798.696	135.270
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141	0	11.388
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	66.978	63.887
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	218.526	127.459
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	73.231	72.190
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	142.733	54.023
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	146	2.562	1.246
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	147	0	0
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	148	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	149	75.483	18.506
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	63.336	48.894
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	151	0	0

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	63.336	48.894
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156	14.125.098	14.125.098
- acțiuni cotate 2)	157	14.125.098	14.125.098
- acțiuni necotate 3)	158	0	0
- părți sociale	159	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	161	6.621.661	6.623.561
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162	36.000	28.227

Suma de control F30 : 99430774 / 907987408

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

***)) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) 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.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TERZEA VICTOR

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

EC. PACA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2011

Formular 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	7.231.568	1.900	244.208	X	6.989.260
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	59.783	0	0	X	59.783
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	7.291.351	1.900	244.208	X	7.049.043
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	4.397.444	348.000	153.786	X	4.591.658
Constructii	06	4.179.958	1.239.022	1.417.027	0	4.001.953
Instalatii tehnice si masini	07	14.281.715	257.440	1.778.756	966.250	12.760.399
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	262.090	0	0	0	262.090
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	1.131.683	224.603	821.336	X	534.950
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	24.252.890	2.069.065	4.170.905	966.250	22.151.050
Imobilizari financiare	11	1.000	0	0	X	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	31.545.241	2.070.965	4.415.113	966.250	29.201.093

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	1.075.004	133.593	244.208	964.389
TOTAL (rd.13 +14)	15	1.075.004	133.593	244.208	964.389
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	1.445.342	87.471	1.298.532	234.281
Instalatii tehnice si masini	18	6.181.727	839.505	874.036	6.147.196
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	150.107	42.821	0	192.928
TOTAL (rd.16 la 19)	20	7.777.176	969.797	2.172.568	6.574.405
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	8.852.180	1.103.390	2.416.776	7.538.794

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Suma de control F40 : 264327406 / 907987408

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TERZEA VICTOR

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

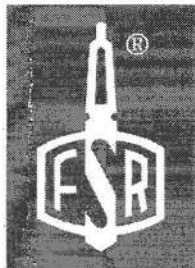
EC. PACA DANIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



FABRICA DE SCULE RÂȘNOV

Str Câmpului nr.1, Râșnov - 505400, Brașov - ROMÂNIA, J08/354/1991, CUI: RO1121175, CSSV: 14.125.097,50 LEI ;
Tel: +40-268-257776, Fax: +40-368-800014, E-mail: contact@fsr.ro, aprovizionare@fsr.ro, export@fsr.ro,
Web page: www.fsr.ro, Desfacere: Tel: +40-368-800012, Tel/Fax: +40-368-800010.



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2011 pentru :

Persoana juridica: S.C. FABRICA DE SCULE RASNOV SA (F.S.R. SA)

Judetul: 08- Brasov

Adresa: localitatea Rasnov, str. Campului, nr. 1, Cod postal 505400, Tel. 0268 257776,
Fax 0368 800014

Numar din registrul comertului: J08/354/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2573- Fabricarea uneltelor

Cod de identificare fiscala: 1121175

Administratorul societatii, dl. Terzea Victor, isi asuma raspunderea pentru
intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2011 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.

SC Fabrica de Scule Rasnov SA

Reprezentant legal,

Terzea Victor



SC Fabrica de Scule Râșnov SA
Râșnov, str. Câmpului nr. 1 – jud. Brașov
Nr. Oficiul Registrului Comerțului – J08 / 354 / 1991

HOTĂRÂREA
Adunării Generale Ordinare a Acționarilor SC FSR SA
nr. 77/09.05.2012

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor SC Fabrica de Scule Rasnov SA, întrunită statutar cu respectarea prevederilor Legii nr. 31/1990 republicată, ale Legii nr. 297/2004 și a actelor constitutive ale societății, în data de 09.05.2012, la prima convocare, prin participarea acționarilor deținători a 5.343.953 de acțiuni, dintr-un număr total de 5.650.039 acțiuni la data de referință, în baza dezbatelor și deliberărilor avute, cu unanimitate de voturi,

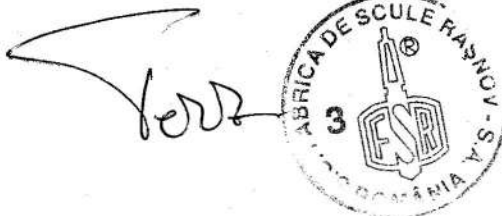
HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă raportul de gestiune al administratorilor pentru anul 2011.
2. Se aprobă situațiile financiare la 31.12.2011 și repartizarea profitului net în valoare de 43.643 lei astfel: 2.714 lei la rezerve legale și 40.929 lei nerepartizat (rezultat reportat, cont 117)
3. Se aprobă raportul anual pe anul 2011, întocmit în conformitate cu Legea nr. 297/2004 și Regulamentul CNVM nr. 1/2006.
4. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2012.
5. Se aprobă contractarea de către societate de credite bancare până la un plafon de 7.200.000 lei (sau echivalent în lei), plafon ce include linii de credit (inclusiv prelungirea celor existente, refinanțarea lor la alte bănci etc), credite de investiții și/sau scrisori de garanție bancară. Creditele vor fi garantate cu bunuri imobile și mobile aparținând societății, în funcție de necesități și de cerințele băncii. Se aprobă participarea cu proiecte pentru accesarea de fonduri structurale nerambursabile. Se împuternicește Consiliul de Administrație pentru desemnarea persoanelor care vor semna creditele, proiectele și cererile de finanțare, precum și toate documentele legate de garanțiile aferente acestora în numele și pentru societate.
6. Se ratifică Hotărârea Consiliului de Administrație al SCFSR SA nr. 31/15.12.2011.
7. Se aprobă dată de 25.05.2012 ca dată de înregistrare.

Se împuternicește domnul Terzea Victor, având CNP 1630310080085, pentru ducerea la îndeplinire a hotărârilor adoptate și semnarea actelor adiționale.

Se împuternicește Stanicel Gheorghe Florin, având CNP 1720415083473, să îndeplinească formalitățile de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului a mențiunilor cuprinse în prezenta hotărâre.

Președintele al Consiliului de Administrație
ing. Victor TERZEA





FABRICA DE SCULE RÂȘNOV

Str Câmpului nr.1, Râșnov - 505400, Brașov - ROMÂNIA, JO8/354/1991, CUI: RO1121175, CSSV: 14.125.097,50 LEI;
Tel: +40-268-257776, Fax: +40-368-800014, E-mail: contact@fsr.ro, aprovizionare@fsr.ro, export@fsr.ro,
Web page: www.fsr.ro, Desfacere: Tel: +40-368-800012, Tel/Fax: +40-368-800010.



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

LA 31 decembrie 2011

Sediul social: str. Câmpului nr. 1, Râșnov - jud. Brașov, Cod. 505400

Număr de telefon: 0268 - 257776, **Fax:** 0368 - 800014

Contact: contact@fsr.ro; www.fsr.ro

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J 08 / 354 / 1991

Cod unic de înregistrare: 1121175

SC Fabrica de Scule Râșnov SA, constituita ca societate comerciala pe actiuni în baza HG nr.1272/1990, are ca obiect principal de activitate producerea și comercializarea sculelor aschiitoare (cod CAEN 2573 ‘ Fabricare uneltelor’). Forma juridica este de societate deschisa pe actiuni tranzactionate pe piata reglementata de capital BVB –sectiune bursa : RASDAQ- , și isi desfasoara activitatea în conformitate cu legile romanesti si statutul societatii.

La data bilantului, structura actionariatului inregistrata la Depozitarul Central SA Bucuresti este următoarea:

Nr. crt.	Acționar	Capitalul social –lei-		
		Valoare (RON)	Număr actiuni	% din total
1.	SPRINTER 2000 S.A.BRASOV	13.359.585,00	5.343.834	94,5805
2.	Acționari persoane fizice	645.710,00	258.284	4,5714
3.	A.V.A.S. BUCURESTI	112.612,50	45.045	0,7973
4.	Actionari persoane juridice	7.190,00	2.876	0,0509
	Total SC FSR SA	14.125.097,50	5.650.039	100,00

Numarul total de actionari, conform structurii detinatorilor de instrumente financiare emise de FSR SA comunicata de Depozitarul Central SA, este de 3.505, iar valoarea nominala a unei actiuni este de 2,50 lei.

În anul 2011, conducerea societății nu a suferit modificări față de anul precedent, fiind asigurată de Consiliul de Administrație format din Terzea Victor – președinte al consiliului de administrație și director general-, Omer Urfi Erol – membru- și Spatarelu Dan – membru-.

Activitatea economică a societății are la bază, ca și în anii precedenți, producerea și comercializarea sculelor aschietoare conform obiectului principal de activitate declarat. Societatea continuă să înregistreze în 2011 și venituri din alte activități, deschise în 2009, în sfera serviciilor publice: un restaurant cu autoservire, service și spalatorie auto.

Evoluția față de anii precedenți și performanțele financiare ale FSR SA sunt redată în continuare.

FSR SA a atins obiectivele economico-financiare propuse în Bugetul de venituri și cheltuieli pentru 2011, după cum urmează:

Mii lei

INDICATOR	Nr rand	Realizat 2010	BVC 2011	Realizat 2011	% realizat 2011 față de BVC 2011
0	1	3	4	5	6 = 5/4*100
I. VENITURI TOTALE, din care:	1	6.618	8.089	8.871	110 %
1. Venituri din exploatare, din care:	2	6.583	8.075	8.827	109 %
a) venituri din activitatea de bază	3	5795	7.697	8.418	109 %
b) venituri din alte activități	4	788	378	409	108 %
c) venituri din surse bugetare, din care:	5	-	-	-	-
-subvenții pentru produse și activități	6	-	-	-	-
2. Venituri financiare	7	35	14	44	314 %
3. Venituri excepționale	8	-	-	-	-
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	9	6.594	8.072	8.817	109 %
1. Cheltuieli pentru exploatare-total	10	6.164	7.712	8.478	110 %
2. Cheltuieli financiare	11	430	360	339	94 %
3. Cheltuieli extraordinare	12	-	-	-	-
III. REZULTAT BRUT-(profit)	13	24	17	54	318 %
IV FOND DE REZERVA	14	3	-	3	-
VI. IMPOZIT PE PROFIT	15	21	3	10	334 %
VIII. PROFITUL NET	16	3	14	44	314 %

În 2011, FSR SA a înregistrat o cifră de afaceri netă în valoare de 7.949.111 lei, cu peste 20% mai mare față de perioada similară a anului 2010 și cu peste 58% mai mare decât cifra de afaceri realizată în 2009.

Productia marfa obtinuta in 2011, lansata pe baza de comezi ferme primite de la clienti, in valoare de 4.715.823 lei (exclusiv prestari cu material client in valoare de 364.079 lei), cu peste 39 % mai mare decat in anul precedent si cu peste 66% mai mare decat in 2009, a fost realizata in conditiile mentinerii aceluasi numar de angajati ca in 2010.

Mii lei

INDICATOR	Nr rand	Realizat 2009	Realizat 2010	Realizat 2011
CIFRA DE AFACERI NETA	1	5.022	6.600	7.949
VALOAREA PRODUCTIEI MARFA	2	2.839	3.383	4.716
PRESTARI CU MATERIAL CLIENT	3	205	289	364
NUMAR MEDIU DE ANGAJATI	4	141	112	106

Cifra de afaceri neta inregistrata in 2011 in valoare de 7.949.111 lei reprezinta 90 % din veniturile totale si are urmatoarea structura :

- 77 %, respectiv 6.146.657 lei, venituri din vanzarea produselor finite obtinute din productie proprie;
- 7 %, respectiv 522.765 lei, venituri din lucrari executate si servicii prestate clientilor, conform obiectului principal de activitate ;
- 5 %, respectiv 409.916 lei, marfa cu ridicata vanduta conform obiectului principal de activitate
- 5 %, respectiv 408.829 lei, venituri realizate din activitati secundare (servicii de alimentatie publica prin restaurantul cu autoservire, service si spalatorie auto)
- 6 %, respectiv 460.944 lei, alte venituri (chirii, transport, valorificare deseuri).

Veniturile din vanzarea produselor finite in valoare totala de 6.146.657 lei au fost realizate prin comercializare:

- pe piata interna 5.576.097 lei 91 %
- pe piata intracomunitara 570.560 lei 9 %

F.S.R. SA mentine trendul ascendent inceput in 2010, principalii indicatori ai contului de profit si pierdere din 2011 indicand imbunatatirea situatiei economico-financiare comparativ cu perioada similara a anului 2010.

Cheltuielile totale ale societatii in valoare de 8.816.583 lei au urmatoarea structura :

● cheltuieli de exploatare in valoare de 8.478.205 lei, din care ponderea o detin:

- cheltuielile cu personalul	2.816.066 lei 33 %
- cheltuieli cu materii prime si materiale	1.628.891 lei 19 %
- cheltuielile cu amortizarea	1.105.950 lei 13 %
- cheltuieli privind marfurile	522.441 lei 6 %
- cheltuielile privind prestatiile externe	473.666 lei 6 %
- cheltuielile cu energia	382.577 lei 5 %
- alte cheltuieli materiale	138.278 lei 2 %

Mii lei

INDICATOR CPP	Nr rand	Realizat 2009	Realizat 2010	Realizat 2011	% realizat 2011 fata de 2010
0	1	2	3	4	5=4/3*100
I.VENITURI TOTALE,din care:	1	5.547	6.618	8.871	134%
1.Venituri din exploatare, din care:	2	5.367	6.583	8.827	134%
a) venituri din activitatea de baza	3	5.051	5.795	8.418	145%
b) venituri din alte activitati	4	316	788	409	52%
c) venituri din surse bugetare, din care:	5	-	-	-	-
-subventii pentru produse si activitati	6	-	-	-	-
2.Venituri financiare	7	180	35	44	126%
3.Venituri exceptionale	8	-	-	-	-
II. CHELTUIELI TOTALE, din care:	9	5.522	6.594	8.817	134%
1.Cheltuieli pentru exploatare-total	10	4.915	6.164	8.478	138%
2.Cheltuieli financiare	11	607	430	339	79%
3.Cheltuieli extraordinare	12	-	-	-	-
III.REZULTAT BRUT-(profit)	13	25	24	54	225%
IV FOND DE REZERVA	14	1	3	3	100%
VI.IMPOZIT PE PROFIT	15	10	21	10	48%
VII.PROFITUL NET	16	15	3	44	147%

● cheltuieli financiare in valoare de 338.378 lei, reprezinta :

- cheltuieli privind dobanzile aferente creditelor bancare	282.923 lei 84%
- alte cheltuieli financiare	55.455 lei 16%

(cuprind diferente nefavorabile de curs valutar in valoare de 40.995 lei, sconturi acordate in valoare de 14.460 lei)

Profitul brut contabil al anului 2011 este de 54.285 lei, impozitul pe profit datorat reprezinta 10.642 lei, iar profitul net contabil aferent exercitiului financiar 2011 este de 43.643 lei.

La 31.12.2011, rezervele legale ale societatii se propune a fi majorate cu 2.714 lei.

Activitatea gestionara si financiar – contabila este organizata conform Legii contabilitatii 82 /1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, a O.M.F. 3055/2009 si a Ordinului 2861 /09.10.2009.

Societatea este platitoare de taxa pe valoarea adaugata lunar si de impozit pe profit la trimestru. In timpul exercitiului financiar 01.01. – 31.12.2011 s-au depus cu regularitate si cu respectarea termenelor prevazute de lege declaratiile privind obligatiile de plata la bugetul consolidat al statului, precum si “Decontul de TVA”. Impozitele si taxele aferente anului financiar 2011 au fost calculate conform legislatiei in vigoare si virate la termenele prevazute de lege.

Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la 31 decembrie 2011 se prezinta astfel:

Denumirea Indicatorului	Sold in lei la 01.01.2011	Sold in lei la 31.12.2011
Active imobilizate -total	22.693.061	21.662.299
Active circulante din care:	6.120.854	6.557.556
- Stocuri	4.113.014	4.138.554
- Creante	1.936.580	2.236.744
- Investitii financiare pe termen scurt	0	0
- Trezorerie	71.260	182.258
Cheltuieli in avans	27.870	31.445
Datorii mai mici de 1 an	2.976.437	2.040.703
Active circulante nete	3.172.287	4.548.298
Active – Datorii Curente	25.865.348	26.210.597
Datorii mai mari de 1 an	1.650.000	1.330.000
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	9.033	9.033
Venituri in avans	53.601	48.546
Capital	14.125.098	14.125.098

Denumirea Indicatorului	Sold in lei la 01.01.2011	Sold in lei la 31.12.2011
Rezerve din reevaluare	3.578.813	4.217.749
Rezerve	1.364.072	1.366.786
Profit reportat	5.084.731	5.072.456
Rezultatul net al exercitiului -Profit	2.713	43.643
Capitaluri proprii	24.152.714	24.823.018

In 2011, FSR SA a efectuat evaluarea imobilizarilor corporale si a inregistrat diferente favorabile din reevaluarea constructiilor in valoare totala de 638.936 lei si diferente nefavorabile in valoare de 2.559 lei.

Activul imobilizat al societatii a inregistrat in 2011 urmatoarele modificari:

- investitii in curs realizate in regie proprie receptionate in 2011 in valoare de 680.449 lei cuprinzand: 600.087 lei – modernizari de constructii, 80.362 lei - echipamente in scop tehnologic (matrite injectie mase plastice); investitii in curs de imobilizari corporale realizate in 2011 si nefinalizate in valoare de 1.564 lei
- achizitii de imobilizari corporale in valoare totala de 177.077 lei astfel: echipamente in valoare de 65.362 lei si autoturisme in valoare totala de 111.715 lei
- achizitii de imobilizari necorporale in valoare de 1.900 lei
- schimb imobiliar in valoare de 348.000 lei
- iesire prin vanzare de autoturisme in valoare de 120.007 lei, de masini unelte specializate pentru executia de piese de schimb tractor si auto, ca urmare a lipsei cererii pentru astfel de produse, in valoare de 686.956 lei si casare de utilaje in valoare totala de 966.250 lei
- imobilizari necorporale integral amortizate scoase din evidenta in valoare de 244.208 lei

FSR SA detine toate autorizatiile necesare desfasurarii activitatii economice in bune conditii si in limitele prevazute de lege, respecta legislatia privind protectia mediului si este certificata, incepand cu 27.03.2007, in ceea ce priveste Sistemul de Management de Mediu (certificat conform cu SR EN ISO 14001:2005, EN ISO 14001:2004) si, incepand cu 27.07.1999, in ceea ce priveste Sistemul de Management al Calitatii (certificat conform cu SR EN ISO 9001:2008, EN ISO 9001:2008).

Presedinte al Consiliului de Administratie –Director General,

VICTOR TERZEA

Verz





FABRICA DE SCULE RÂȘNOV

Str Câmpului nr.1, Râșnov - 505400, Brașov - ROMÂNIA, JO8/354/1991, CUI: RO1121175, CSSV: 14.125.097,50 LEI;
Tel: +40-268-257776, Fax: +40-368-800014, E-mail: contact@fsr.ro, aprovizionare@fsr.ro, export@fsr.ro,
Web page: www.fsr.ro, Desfacere: Tel: +40-368-800012, Tel/Fax: +40-368-800010.



NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE INTOCMITE LA 31.12.2011

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Element de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizarisi provizioane)			
	Sold la 01.01.2011	Cresteri 2011	Cedari 2011	Sold la 31.12.2011	Sold la 01.01.2011	Cresteri 2011	Cedari 2011	Sold la 31.12.2011
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Licente, marci	6.621.661	1.900	-	6.623.561	470.448	128.671	-	599.119
Alte imobilizari	609.907	-	244.208	365.699	604.556	4.922	244.208	365.270
Imobilizari in curs	59.783	-	-	59.783				
(Software integrat ERP)								
Imobilizari corporale								
Terenuri	4.397.444	348.000	153.786	4.591.658				
Constructii	4.179.958	1.239.023	1.417.027	4.001.954	1.445.342	87.471	1.298.532	234.281
Instalatii tehnice si masini	14.281.715	257.440	1.778.756	12.760.399	6.181.727	839.505	874.036	6.147.196
Alte instalatii,mobilier	262.090	-	-	262.090	150.107	42.821	-	192.928
Imobilizari in curs/ avansuri	1.131.683	224.603	821.337	534.950				
Imobilizari financiare	1.000	-	-	1.000				
Total	31.545.241	2.070.966	4.415.114	29.201.094	8.852.180	1.103.390	2.416.776	7.538.794

Terenuri

La 31.12.2011 societatea inregistreaza in evidentele contabile terenuri in valoare de 4.591.658 lei; cresterea de valoare fata de 31.12.2010 de 348.000 lei provine din inregistrarea a 31.400 mp teren extravilan conform contractului de schimb imobiliar , incheiere de autentificare nr.1462 din 15.09.2011.

Ultima reevaluare a terenului a fost efectuata si inregistrata in evidentele contabile la data de 31.12.2007.

Constructii

In 2011 s-au receptionat investitii in modernizari/ reamenajari de constructii evidentiuate in contul 231, realizate in regie proprie si cu terti, in valoarea totala de 600.086,81 lei, reprezentand :

- Amenajare acoperis tip terasa _restaurant 15.594,58 lei
- Amenajare sediu nou desfacere produse finite 7.357,78 lei

- Amenajare imprejmuire cu gard din plasa de sarma , 15.775,11 lei
stalpi in fundatie de beton _Str.Uzinei
- Amenajare drumuri uzinale betonate _intrare din Str.Uzinei 12.684,72 lei
- Amenajare sediu nou societate 548.674,62 lei

In 2011, a fost scos din evidenta conform contractului de schimb imobiliar, incheiere de autentificare nr.1462 din 15.09.2011, un imobil ('depozit otel debitare' nr.inventar 10290000) in valoare de 206.570,73 lei, din care valoare ramasa de amortizat 115.935,73 lei, si a fost cedata prin vanzare in cadrul grupului investitia in curs aferenta in valoare de 140.887 lei.

In 2011, FSR SA a efectuat evaluarea imobilizarilor corporale si a inregistrat diferente favorabile din reevaluarea constructiilor in valoare totala de 638.936 lei si diferente nefavorabile in valoare de 2.559 lei.

Instalatii tehnice si masini

Valoarea totala a intrarilor de echipamente tehnologice si masini a fost de 257.439,84 lei, dupa cum urmeaza :

- receptia a 2 matrite de injectat mase plastice realizate in regie proprie aflate in investitii in curs (cont 231) in valoare totala de 80.362,40 lei
- achizitii de echipamente tehnologice pentru restaurant in valoare totala de 3.157,07 lei
- achizitii de echipamente tehnologice pentru activitatea de baza in valoare de 62.205,12 lei
- achizitii de mijloace de transport pentru activitatea comerciala in valoare de 111.715,25 lei .

In 2011, au fost scoase din evidenta in urma vanzarii utilaje si echipamente in valoare totala de 686.956 lei, din care valoare ramasa 389.680,22 lei, si mijloace de transport in valoare totala de 120.007 lei, din care valoare ramasa 45.101,04 lei.

In 2011, au fost scoase din evidenta, in urma casarii urmata de dezmembrare si valorificarea deseului prin vanzare , utilaje in valoare totala de 966.250 lei, din care valoare ramasa 464.394,96 lei.

Alte instalatii, mobilier

Nu s-au inregistrat modificari fata de 31.12.2010.

Imobilizari financiare

FSR SA detine titluri de participare in valoare de 1.000 lei la Brasov Business Centre SA.

Active necorporale

In 2011 s-au inregistrat intrari de imobilizari necorporale in valoare totala de 1.900 lei reprezentand examinarea marcii verbale si scrise « PIT STOP » si iesiri de imobilizari necorporale integral amortizate scoase din evidenta in valoare totala de 244.208,09 lei.

Imobilizarile corporale si necorporale aflate in evidenta contabila a FSR sunt amortizate, ca si in anii precedenti, prin metoda amortizarii liniare.

Imobilizarile necorporale in curs in sold la 31.12.2011 sunt in valoare de 59.783 lei si se refera la o aplicatie software integrata – ERP- , functionala incepand cu 01.01.2008 pentru modulele de comercial si financiar –contabilitate si incepand cu 01.11.2008 si pentru modulul de mijloace fixe.

Imobilizarile corporale in curs in sold la 31.12.2011 sunt in valoare totala de 312.583,40 lei si se refera la urmatoarele investitii realizate in regie proprie si cu terti:

- pavilion administrativ	143.546,81 lei
- proiect eficienta energetica	17.445,29 lei
- alte investitii in curs	114.912,96 lei
- matrite mase plastice	35.114,80 lei
- amenajare atelier sudura	1.563,54 lei

NOTA 2. PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2011	Transferuri		Sold la 31.12.2011
		in cont	din cont	
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	9.033	0	0	9.033
Alte provizioane	0	0	0	0
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	81.008	0	0	81.008
Ajustari pentru deprecierea materialelor	137.217	0	0	137.217
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	123.426	0	0	123.426
Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	23.179	0	317	22.862
Provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diversi	0	0	0	0
Total	373.863	0	0	373.546

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia profitului	Suma -lei-
Profit net de repartizat:	43.643,33
- rezerva legala	2.714,26
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende etc.	-
Profit nerepartizat	-

In 2011, FSR SA a inregistrat un profit contabil brut de 54.285 lei. Valoarea impozitului pe profit datorat aferent 2011 este de 10.642 lei.

In anul 2011, FSR SA a obtinut profit din activitatea de exploatare in valoare de 349.173 lei si pierdere din activitatea financiara in valoare de 294.888 lei.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	6.599.851	7.949.111
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	4.099.290	5.531.593
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.425.304	3.206.055
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	134.537	243.528
5. Cheltuielile indirecte de productie	1.539.449	2.082.010
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	2.500.561	2.417.518
7. Cheltuielile de desfacere	501.830	711.734
8. Cheltuieli generale de administratie	1.612.717	2.466.462
9. Alte venituri din exploatare	33.118	1.109.851
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	419.132	349.173

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31/12/2011	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2+3	2	3
Total, din care:	2.389.155	1.875.949	513.206
Furnizori debitori	98.127	98.127	-
Creante comerciale si alte conturi asimilate	1.530.976	1.530.976	-
Creante legate de personal	-	-	-
Creante legate de bugetul de stat si bugete locale	25.842	25.842	-
Alte creante : debitori diversi, cheltuieli in avans	544.678	31.472	513.206
Decontari in cadrul grupului	189.532	189.532	-

Datorii	Sold la 31/12/2011	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2+3+4	2	3	4
Total, din care:	3.406.358	3.123.811	282.547	-
Datorii comerciale si alte conturi asimilate	134.528	134.528	-	-
Clientsi creditori	742	742	-	-
Datorii legate de personal	63.887	63.887	-	-
Datorii la bugetul consolidat al statului aferente dec.2011	126.213	126.213	-	-
Fonduri speciale : fond mediu 2011	1.246	1.246	-	-
Sume datorate actionarilor	18.506	18.506	-	-
Credite bancare pe termen lung	1.330.000	1.096.000	234.000	-
Credite bancare pe termen scurt	1.682.342	1.682.342	-	-
Alte datorii: venituri in avans, sume in curs de clarificare	48.894	347	48.547	-

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Activitatea gestionara si financiar – contabila este organizata conform Legii Contabilitatii 82 /1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea respecta principiile contabile generale, elementele prezentate in situatiile financiare anuale fiind evaluate in conformitate cu acestea, conform contabilitatii de angajamente.

Societatea nu a schimbat in 2011 politicile sau metodele contabile declarate initial.

Societatea utilizeaza metoda inventarului permanent.

Imobilizarile corporale si necorporale aflate in evidenta contabila a societatii sunt amortizate prin metoda amortizarii liniare.

Societatea a efectuat evaluarea imobilizarilor corporale, respectiv constructii, la 31.12.2011 si a inregistrat in contabilitate rezultatul evaluarii.

Societatea tine contabilitatea de gestiune, metoda respectata fiind metoda pretului prestabilit sau a costului standard.

Metoda de evaluare si inregistrare in contabilitate a stocurilor la iesirea din gestiune a acestora si a altor active fungibile este "Metoda primului intrat – primului iesit – FIFO-", aceasta fiind aplicata cu consecventa pe intreaga durata a exercitiului financiar.

Activele imobilizate sunt inregistrate, la intrarea in patrimoniu, la costul de achizitie sau valoarea stabilita prin contractul de dobandire a acestora.

Activele circulante sunt inregistrate la cost de achizitie sau de productie, dupa caz .

Datoriile si creantele sunt evidentiata la valoarea nominala.

FSR SA a efectuat la 31.12.2011 , conform OMFP 3055/ 2009, reevaluarea datoriilor si creantelor in valuta, la cursurile BNR anuntate in 31.12.2011.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 republicata si a OMFP 3055/2009 si a Ordinului nr.2861/2009.

Lunar s-au intocmit balante de verificare ; la data de 30 iunie 2011 a fost intocmita raportarea contabila si depusa in termenul legal la Directia Generala a Finantelor Publice Brasov.

Societatea este platitoare de taxa pe valoarea adaugata lunar si de impozit pe profit la trimestru. In timpul exercitiului financiar 01.01. – 31.12.2011 s-au depus cu regularitate declaratiile privind datoriile la bugetul consolidat al statului precum si "Decontul de TVA".

Impozitele si taxele aferente anului financiar 2011 au fost calculate conform legislatiei in vigoare si virate la termenele prevazute de lege :

- TVA de plata	925.665 lei
- Buget de stat	293.133 lei
- Buget asigurari sociale si fonduri speciale	919.714 lei
- Impozit pe profit	10.642 lei
- Impozite si taxe locale	48.395 lei

La data bilantului, societatea nu inregistreaza sume restante la bugetul consolidat al statului sau la bugetul local.

La data bilantului, societatea inregistreaza in evidentele contabile sume de recuperat de la Casa de Sanatate Brasov pentru indemnizatii suportate din FNUASS in perioada aprilie 2010-decembrie 2011 in valoare totala de 25.842 lei.

NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

La data bilantului, structura acționariatului inregistrata la Depozitarul Central SA Bucuresti este următoarea:

Nr. crt.	Acționar	Capitalul social –lei-		
		Valoare (RON)	Număr acțiuni	% din total
1.	SPRINTER 2000 S.A.BRASOV	13.359.585,00	5.343.834	94.5805
2.	Acționari persoane fizice	645.710,00	258.284	4.5714
3.	A.V.A.S. BUCURESTI	112.612,50	45.045	0.7973
4.	Actionari persoane juridice	7.190,00	2.876	0,0509
	Total SC FSR SA	14.125.097,50	5.650.039	100,00

Numarul total de actionari este de 3.505, iar valoarea nominala a unei actiuni este de 2,50 lei.

Valoarea capitalului social al FSR SA nu s-a modificat fata de 31.12.2010, ultima majorare de capital social subscris varsat fiind inregistrata in iulie 2008.

FSR SA detine rezerve la 31.12.2011, dupa cum urmeaza:

- rezerve legale in valoare totala de 340.546 lei, dupa ce in 2011 s-a majorat rezerva legala cu 2.714 lei (5% din profitul brut inainte de impozitare)
- alte rezerve in valoare de 1.026.240 lei, valoare neschimbata fata de 31.12.2010
- rezerve din reevaluare in valoare de 4.217.749 lei, cu 638.936 lei mai mult decat la 31.12.2010, cresterea reprezentand diferente favorabile din reevaluarea constructiilor inregistrate la 31.12.2011
- surplus din rezerve din reevaluare, existent in contul 1171, in valoare de 6.150.224 lei, valoare neschimbata fata de 31.12.2010.

FSR SA detine titluri imobilizate in valoare de 1.000 lei la societatea Brasov Business Centre SA.

In 2011, FSR SA nu a incasat si nu a distribuit dividende.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI ADMINISTRATORII SOCIETATII

FSR SA este administrata de Consiliul de Administratie format din 3 membri, condus de catre Victor Terzea in calitate de Presedinte CA – Director General.

Numarul mediu de angajati inregistrat in 2011 este de 106.

Societatea a acordat tichete de masa in valoare totala de 180.476 lei si a efectuat cheltuieli suplimentare cu personalul in valoare totala de 16.918 lei cuprinzand: ajutoare sociale, decontarea a jumatate din contravaloarea transportului angajatilor de acasa la locul de munca conform C.C.M. la nivel de societate.

NOTA 9. CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

- indicatorul lichidității curente = Active curente / Datorii curente

Valoare la 31.12.2011 3,21 (6.557.556 / 2.040.703)

Valoare la 31.12.2010 2,06

Valoare la 31.12.2009 1,18

Oferă garanția acoperirii datoriilor curente (termen de exigibilitate sub 1 an) din activele circulante. Valoarea recomandată acceptabila este în jurul valorii de 2.

- indicatorul lichidității imediate = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente

Valoare la 31.12.2011 1,19 (6.557.556 -4.138.554) / 2.040.703

Valoare la 31.12.2010 0,67

Valoare la 31.12.2009 0,35

2. Indicatori de risc

- indicatorul privind acoperirea dobânzilor-determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica,cu ata pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit / Cheltuieli cu dobânda = Număr de ori

Valoare la 31.12.2011 1,19 ori (337.208 / 282.923)

Valoare la 31.12.2010 1,06 ori

Valoare la 31.12.2009 1,05 ori

3. Indicatorul gradului de îndatorare

Capital imprumutat / Capital propriu x 100 sau Capital imprumutat / Capital angajat x100, unde

-capital imprumutat = credite peste un an

-capital angajat = capital imprumutat+capital propriu

Valoare la 31.12.2011 5,36 % (1.330.000/ 24.823.018x 100)

Valoare la 31.12.2010 6,89 %

Valoare la 31.12.2009 0,57 %

Gradul de îndatorare a crescut din cauza restructurării în 2010 în credit pe termen mediu a liniei de credit de la BRD.

4. Indicatori de activitate

Viteza de rotație a stocurilor – aproximează de câte ori a fost rulat stocul de-a lungul exercițiului financiar.

Costul vânzărilor / Stocul mediu = Număr de ori

Valoare la 31.12.2011 1,89 ori (5.531.593/ 2.919.618)

Valoare la 31.12.2010 1,38 ori

Valoare la 31.12.2009 1,96 ori

Viteza de rotație a debitelor-clienți – calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care clienții își achită datoriile.

(Sold mediu clienți / Cifra de afaceri) * 365

Valoare la 31.12.2011 66,66 (1.451.762 / 7.949.111)*365)

Valoare la 31.12.2010 69,01 zile

Valoare la 31.12.2009 66,27 zile

Valoarea este justificata de scadentele acordate clientilor (45 zile, 60 zile si chiar 120 zile in cazul clientilor – companii de stat / regii autonome) .

Viteza de rotație a creditelor-furnizori – aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi.

(Sold mediu furnizori / Achiziții) * 365

Valoare la 31.12.2011 57,14 zile (467.690 / 2.987.305) * 365

Valoare la 31.12.2010 64,36 zile

Valoare la 31.12.2009 67,86 zile

In cazul achizițiilor de materii prime si materiale, scadentele primite de la furnizorii traditionali variaza intre 45 si 60 zile.

Viteza de rotație a activelor imobilizate – evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generată de o anumită cantitate de active imobilizate.

Cifra de afaceri / Active imobilizate

Valoare la 31.12.2011 0,37 (7.949.111 / 21.662.299)

Valoare la 31.12.2010 0,29

Valoare la 31.12.2009 0,21

Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri / Total active

Valoare la 31.12.2011 0,28 (7.949.111 / 28.193.721)

Valoare la 31.12.2010 0,23

Valoare la 31.12.2009 0,17

5. Indicatori de profitabilitate

Marja brută din vânzări = Profitul brut din vânzări / Cifra de afaceri * 100

Valoare la 31.12.2011	30,41 % (2.417.518 / 7.949.111) * 100
Valoare la 31.12.2010	37,89 %
Valoare la 31.12.2009	34,96 %

6. Profit la 1000 lei venituri totale

Profit brut / Venituri totale * 1000

Valoare la 31.12.2011	6,12 lei (54.285 / 8.870.868) * 1000
Valoare la 31.12.2010	3,59 lei
Valoare la 31.12.2009	4,58 lei

7. Rentabilitatea economica

Profit brut / Capital propriu * 100

Valoare la 31.12.2011	0,22 % (54.285 / 24.823.018) * 100
Valoare la 31.12.2010	0,10 %
Valoare la 31.12.2009	0,11 %

8. Gradul de utilizare a capitalului

Activ total / Capital propriu

Valoare la 31.12.2011	1,14 (28.193.721 / 24.823.018)
Valoare la 31.12.2010	1,19
Valoare la 31.12.2009	1,21

NOTA 10. ALTE INFORMATII

Sediul social: str. Câmpului nr. 1, Râșnov - jud. Brașov; Cod. 505400

Număr de telefon: 0268 - 257776, **Fax:** 0368 - 800014

Contact: contact@fsr.ro; www.fsr.ro

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J 08 / 354 / 1991

Cod unic de înregistrare: 1121175

Forma juridica : societate pe acțiuni cu capital privat roman deschisa la tranzactionare pe piata reglementata de capital BVB –sectiune bursa RASDAQ

Actionarul majoritar al societatii este SC Sprinter 2000 SA care detine la data bilantului un procent de 94,5805 din capitalul social, respectiv 5.343.834 acțiuni la o valoare nominala de 2,5 lei pe actiune. Volumul total al tranzactiilor aferente anului 2011 efectuate in cadrul grupului este de 1.811.384 lei.

Informatii cu privire la evolutia si structura capitalului social, sursele de finantare si participatiile detinute de FSR SA au fost prezentate in Nota 7 si in situatia modificarilor capitalului propriu care face parte din situatiile financiare.

FSR SA inregistreaza la 31.12.2011 cheltuieli in avans in valoare totala de 31.445 lei, reprezentand plati efectuate in avans conform contractelor in derulare si conform politelor de asigurare, si venituri inregistrate in avans in valoare totala de 48.546 lei, reprezentand rate si dobanzi aferente acestora inregistrate in baza contractelor de vanzare -cumparare pentru garsoniere vandute angajatilor in anul 1999.

La 31.12.2011, FSR SA nu are in derulare contracte de leasing financiar sau operational.

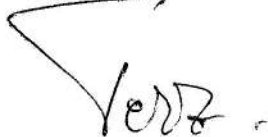
Auditorul statutar al FSR SA este SC Ramibo Financial SRL din Brasov.

La 31.12.2011, FSR SA inregistreaza credite in valoare totala de 3.530.000 lei, pentru care a garantat cu bunuri mobile si imobile, astfel :

- Credit pe termen mediu la BRD Brasov, in valoare de 1.330.000 lei la 31.12.2011: garantie reala mobiliara asupra soldurilor conturilor curente bancare ale FSR deschise la BRD, ipoteca pe constructii apartinand FSR SA si gaj pe utilaje
- Linia de credit deschisa la BCR Brasov, in valoare de 2.200.000 lei : ipoteca pe teren si constructii apartinand FSR SA

In anul 2011, FSR SA a rambursat credite in valoare de 320.000 lei.

**DIRECTOR GENERAL,
VICTOR TERZEA**



**INTOCMIT,
Sef Serviciu financiar-contabil,
Ec.Daniela Paca**



Denumirea elementului	lei				
	Sold la 01/01/2011	Cresteri		Reduceri	
A	1	Total, din care	prin transfer	Total, din care	31/12/2011
		2	3	4	5
Capital subscris varsat	14,125,098				14,125,098
Patrimoniul regiei	0				0
Prime de capital	0				0
Rezeve din reevaluare	3,578,813	638,936			4,217,749
Rezeve legale	337,832	2,714	2,714		340,546
Rezerve statutare sau contractuale	0				0
Rezerve reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare	6,321,944				6,321,944
Alte rezerve	854,520				854,520
Actiuni proprii	0				0
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	0				0
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	0				0
Rezultat reportat reprezentand profit nerepartizat					
Sold debitor	0				0
Sold creditor	96,690				96,690
Rezultat reportat din corectarea erorilor contabile					
Sold debitor	1,162,183	12,275			1,174,458
Sold creditor	0				0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar					
Sold debitor	0				0
Sold creditor	2,713	43,643		2,713	43,643
Repartizarea profitului	2,713	2,714	2,714	2,713	2,714
Total capitaluri proprii	24,152,714	670,305	0	0	24,823,018

Natura modificarilor capitalurilor proprii:Capital social subscris varsat -cont 1012

Nu a suferit modificari fata de 31.12.2010; ultima majorare de capital social a fost efectuata in iulie 2008. Este format din 5.650.039 actiuni inregistrate la o valoare nominala de 2,50 lei /actiune, tranzactionate pe piata de capital BVB - sectiunea RASDAQ, simbol FACV.

Rezerve din reevaluare - cont 105

La 31.12.2011 au fost inregistrate diferente favorabile din reevaluarea constructiilor in valoare totala de 638.936,19 lei. Ultima reevaluare a constructiilor a fost inregistrata la 31.12.2008. Ultima reevaluare a terenului a fost inregistrata la 31.12.2007.

Rezerve legale - cont 1061

Au fost majorate la 31.12.2011 cu 5% din profitul brut inainte de impozitare, respectiv cu suma de 2.714,26 lei.

Rezultatul reportat din repartizarea rezultatului -cont 1171

Cuprinde profitul net reportat aferent exercitiilor financiare 2007, 2008, 2009.

Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile -cont 1174

Soldul debitor de la 31.12.2010 a fost majorat cu valoarea de 12.274,74 lei rezultata din inregistrarea in evidentele contabile a sentintei civile nr.992 din 10.07.2009, dosar executiune nr.155 din 2011, cu privire la ratele 3 si 4 din tarif de utilizare retea DN conform contract 131/ 24.01.2006 si penalitati de intarziere aferente solicitate in instanta de catre Directia Regionala de Drumuri si Poduri Brasov.

Contul de Profit si Pierdere la 31.12.2011

FSR SA a inregistrat in 2011 profit contabil net in valoare de 43.643,33 lei.

Repartizarea profitului -cont 129

La 31.12.2011 au fost constituite rezerve legale in limita prevazuta de lege in valoare totala de 2.714,26 lei.

DIRECTOR GENERAL,
VICTOR TERZEA




INTOCMIT,
SEF SERV.FINANCIAR-CONTABIL
DANIELA PACA



**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA 31.12.2011**

lei

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2010	2011
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare:		
Incasari de la clienti	7,664,021	9,505,999
Plati la furnizori si angajati, buget de stat, alte plati curente	6,670,912	8,897,763
Dobanzi platite	399,710	280,427
Impozit pe profit platit	17,071	14,164
Incasari din asigurari		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	576,328	313,646
Fluxuri de trezorerie din activitatea de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari	192,818	482,991
Incasari din vanzarea de imobilizari	84,592	600,253
Dobanzi incasate	65	89
Dividente incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-108,161	117,352
Fluxuri de trezorerie din activitatea de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari /Rambursari imprumuturi pe termen lung	-250,000	-320,000
Plata datorilor aferente leasingului financiar	170,425	0
Dividente platite	0	0
Trezorerie neta din activitati de finantare	-420,425	-320,000
Crestere neta a trezoreriei si a echivalentului de trezorerie	47,742	110,997
Trezorerie si echivalent de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	23,518	71,260
Trezorerie si echivalent de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	71,260	182,258

DIRECTOR GENERAL,
VICTOR TERZEA




INTOCMIT,
SEF SERV.FINANCIAR-CONTABIL
DANIELA PACA

