

RAPORT ANUAL

conform Regulamentului ASF nr. 5/2018
privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare

Pentru exercițiul financiar	2021
Data raportului	11.03.2022
Denumirea societății comerciale	Fabrica de Scule Râșnov S.A. (FSR S.A.)
Sediul social	Râșnov, str. Câmpului nr. 1, jud. Brașov, cod 505400
Numărul de telefon/fax	0268 257776/ 0368 800014
Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Brașov	RO 1121175
Numărul de ordine în Registrul Comerțului	J 08/354/29.04.1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	B.V.B.
Capitalul social subscris și vărsat	14.125.097,50 RON

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de baza a societății comerciale:

Obiectul principal de activitate îl constituie producerea sculelor așchietoare în conformitate cu standardele STAS-România, ISO, DIN-Germania, AFNOR-Franța, ANSI și ASME-SUA, JIS-Japonia (cod CAEN 2573): burghie, alezoare, freze, tarozi, filiere, cuțite de strung, scule speciale și alte produse la comandă (după documentația clientului sau după documentația FSR executată la temă).

Societatea mai produce:

- ștanțe, matrițe, elemente componente și SDV-uri complexe, la temă tehnică;
- piese și accesorii pentru autovehicule;
- fabricarea unor produse din mase plastice.

Începând cu anul 2009 societatea înregistrează venituri din activități deschise în sfera serviciilor publice, respectiv un restaurant cu autoservire.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale:

S.C. Fabrica de Scule Râșnov S.A. a fost înființată în temeiul Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, prin Hotărârea Guvernului României nr. 1272/08.12.1990, prin transformarea Întreprinderii de Scule Râșnov.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercitiului financiar.

Nu este cazul.

d) Descrierea achizițiilor și / sau înstrăinărilor de active

Alte immobilizări necorporale

Societatea detine licențe și mărci în valoare totală de 6.623.561 lei (grad de amortizare 25.59%) și alte immobilizări necorporale în valoare de 440.229 lei (grad de amortizare 100%).

Terenuri

La 31.12.2021 societatea înregistrează în evidențele contabile terenuri în valoare de 7261218 lei. Ultima reevaluare a terenurilor a fost efectuată și înregistrată în evidențele contabile la data de 31.12.2007.

Constructii

La 31.12.2021 societatea inregistreaza in evidentele contabile constructii in valoare de 8930144 lei.

In anul 2021 s-au inregistrat cresteri de imobile in valoare de 3,456,039.43 lei, astfel:

- 2029230.63 lei Service Showroom - transfer din investitii imobiliare cont 215
- 2837 lei Garsoniera serviciu - transfer din investitii imobiliare cont 215
- 142472 lei Garsoniera – achizitie conform contract 1913
- 738046.28 lei Instalatie electrica nr inv 22550000 cf PV 218/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.24
- 29524.95 lei RETEA APA nr inv 22540000 cf PV 217/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.20
- 235516.86 lei Drumuri uzinale betonate nr inv 20750000 cf PV 216/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.21
- 249031.3 lei reamenajare FSG nr inv 10010000 cf PV 214/21.12.21 – inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 235.05
- 16479.06 lei reamenajare FSG nr inv 10010000 cf PV 214/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.23
- 12901.35 lei reamenajare FSG nr inv 10010000 cf PV 214/21.12.21 – inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.18

In anul 2021 s-au inregistrat iesiri de imobile in valoare de 56,136.00 lei, astfel :

- 49958 lei Centrala Termica nr inv 10110001 - transfer in investitii imobiliare cont 215
- 6178 lei Garaj nr inv 10110002 - transfer in investitii imobiliare cont 215

Instalatii tehnice si masini

Valoarea intrarilor de instalatii tehnice si masini este de 50,472.87 lei si reprezinta achizitie

- 14000 lei revizie capitala TRANSFORMATOR 630/20/04 - ELECMOND ELECTRIC SRL, factura 3245 din 23.06.2021
- 20000 lei revizie capitala TRANSF.1000KVA PT2 TRAF0- ELECMOND ELECTRIC SRL, factura 3245 din 23.06.2021
- 5029.06 achizitie 2 buc Pasamtru exterior - METROMAT SRL factura 210637 din 27.07.2021
- 11443.81 lei achizitie masina de curatat cartofi pentru Restaurant PitStop - EMEDEZ TRADING SRL cu factura 12005 din 29.06.2021.

Valoarea iesirilor de instalatii tehnice si masini in valoare totala de 95,985.38 lei cuprind:

* casare-dezmembrare utilaje conform deciziei Consiliu Administratie cu valorificare vanzare deseuri catre Remat:

- 1303.5 lei casare masina rectificat RU350*1000 45010065
- 1047.88 lei casare masina rectificat PLAN 3D756 45120056

*vanzare autoturisme : - 46817 lei vanzare Ford Fiesta B 151 FSR

- 46817 lei vanzare Ford Fiesta B 153 FSR

Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale

La 31.12.2021 societatea inregistreaza in evidentele contabile mobilier, aparatura birotica si alte active corporale in valoare de 309385.94 lei.

Valoarea intrarilor de Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale este de 9,838.20 lei reprezentand:

- 2607.13 lei TELEVIZOR LG 177CM Achizitie - DANTE INTERNATIONAL SA
- 4369.74 lei LAPTOP Achizitie - DANTE INTERNATIONAL SA
- 2861.33 lei LAPTOP Gaming ASUS Achizitie - DANTE INTERNATIONAL SA

Valoarea iesirilor de Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale este de 18,521.00 lei si reprezinta casare 4 laptopuri achizitionate in 2013 prin program CCE883/311 in valoare totala de 16000 lei si 1 buc laptop HP in valoare de 2521 lei cf Hot CA 122/06.07.21

Investitii imobiliare

La 31.12.2020 societatea inregistreaza in evidentele contabile investitii imobiliare in valoare de 2958145.86 lei.

Valoarea intrarilor de Investitii imobiliare este de 768,933.97 lei si reprezinta inchidere de investitii imobiliare in curs de executie si transfer din constructii, astfel :

403013.92 lei Centrala Termica nr inv 10110001 cf PV 210/21.12.2021, inchidere investitii imobiliare in curs de executie cont 235.06

49958 lei Centrala Termica nr inv 10110001, transfer din cont 212

182500.74 lei Garaj nr inv 10110002 cf PV 211/21.12.2021, inchidere investitii imobiliare in curs de executie cont 235.01

6178 lei Garaj nr inv 10110002, transfer din cont 212

127283.31 lei Pavilion cercetare ne inv 10790000 cf PV 212/21.12.2021, inchidere investitii imobiliare in curs de executie cont 235.04.

Valoarea iesirilor de Investitii imobiliare este de 2,032,067.63 lei si reprezinta transfer in cont 212 constructii, astfel: 2029230.63 lei Service Showroom si 2837 lei Garsoniera serviciu.

Imobilizari financiare

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

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

Imobilizarile corporale in curs de executie la 31.12.2021 sunt in valoare de **360895.77** lei si se refera la urmatoarele investitii realizate in regie proprie si cu tertii:

Denumire investitie in curs –cont 231	Sold final 2021
Investitie in curs Gard	16770.51
Echip.tehnologice,utilaje	20482.71
Investitie in curs SERVICE	72809.65
Investitie in curs ATELIER	102286.09
Pavilion administrativ	148546.81
TOTAL	360895.77

Investitii imobiliare in curs de executie la 31.12.2021 sunt in valoare de **565100.31** lei si se refera la urmatoarele investitii realizate in regie proprie si cu tertii:

Denumire investitie in curs –cont 235	Sold final 2021
Investitie in curs Magazie Steinel	13449.43
Investitie in curs Hala SCULARIE-CNC	148848.88
Investitie in curs FSR Service	402802
TOTAL	565100.31

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

1.1.1. Elemente de evaluare generală

a) profit	1205680 lei
b) cifra de afaceri	7476152 lei
c) export (livrari intracomunitare)	918317 lei

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale.

Descrierea principalelor produse realizate si / sau servicii prestate cu:

a) Precizarea principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție.

Pe piața internă distribuția se realizează fie direct la consumatori/utilizatori, fie prin intermediul unor distribuitori, în baza contractelor încheiate cu aceștia.

Clienții cei mai importanți pe anul 2021 sunt din, industria de piese schimb auto, industria construcțiilor de mașini, industria de armament, industria de rulmenți.

Exportăm în mod deosebit în țări din Europa de Vest (Franța, Anglia, Germania, Polonia).

Pondere în cadrul exportului este deținută de produsele destinate pieței industriale (freze de carotat, cuțite, tarozi, burghie) și mai puțin de produsele pentru piața utilizatorilor individuali (hobby).

b) Precizarea ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani.

În ultimii trei ani SC FSR SA a realizat venituri din vânzarea următoarelor produse și servicii:

	2018		2019		2020	
	lei	% din total	lei	% din total	lei	% din total
Cifra de afaceri, din care	8806979	100	7336628	100	7476152	100
Vânzări produse, din care:	5013677	56.93	4171382	56.85	3598877	48.14
- vânzări produse la intern	4096857	46.52	3350224	45.66	2680560	35.86
- vânzări produse la export	916820	10.41	821158	11.19	918317	12.28
Vânzări produse reziduale	73823	0.84	71119	0.97	96172	1.29
Lucrări către terți	102309	1.16	96457	1.32	97487	1.3
Chirii	2101449	23.86	2047863	27.91	2204136	29.48
Diverse	7933	0.09	8204	0.11	106438	1.42
Vânzări de mărfuri	1507788	17.12	941603	12.84	1373042	18.37

Se constată că ponderea semnificativă în total vânzări o au sculele așchietoare, matrițe și produsele complexe.

c) Precizarea produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Se va acorda o importanță deosebită asimilării și integrării sculelor așchietoare din carburi metalice sinterizate monobloc, a ștanțelor și matrițelor pentru industria auto.

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

a) Surse de aprovizionare

-energie electrică: ELECTRICA FURNIZARE SA. ;

- gaze naturale: Engie Romania S.A. ;

- oțel rapid de scule : ERASTEEL SAS Franta, Czechtools & Materials Cehia, RAMOSS COM SRL, KOVINTRADE România SRL, SCHMOLZ BICKENBACH SRL .

b) **Prețuri materii prime și materiale :** prin negociere cu furnizorii.

c) **Dimensiuni stocuri:** în concordanță cu volumul de comenzi și contracte.

1.1.4 Evaluarea activității de vânzare:

Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și / sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung.

Vânzările pe piața internă au scăzut, în mod deosebit din cauza scăderii cererii pe piață ca urmare a pandemiei de coronavirus (COVID-19).

Venituri din vanzarea produselor finite	2019	2020	2021	diferenta 2021 fata de 2020	%
ianuarie	514188.11	325112.52	231373.59	-93738.93	-28.83
februarie	406179.39	476617.68	262325.46	-214292.22	-44.96
martie	528048.10	422835.23	322725.50	-100109.73	-23.76
aprilie	489608.32	254534.97	433502.10	178967.13	70.31
mai	542208.58	431360.29	303497.76	-127862.53	-29.64
iunie	381426.81	408815.67	354506.01	-54309.66	-13.28
iulie	461367.04	392988.05	321404.83	-71583.22	-18.22
august	194311.62	268886.82	178502.08	-90384.74	-33.61
septembrie	381769.94	325974.48	274507.39	-51467.09	-15.79
octombrie	458507.75	372255.07	288485.72	-83769.35	-22.5
noiembrie	401877.26	231959.62	333387.77	101428.15	43.73
decembrie	254184.35	260041.70	294658.79	34617.09	13.31
	5013677.27	4171382.10	3598877.00	-572505.10	-13.72

Declinul activității economice al Restaurantului PitStop reflectă impactul nefavorabil al măsurilor de izolare implementate, impact ce a fost temperat ulterior de relaxarea graduală a acestor măsuri. Această evoluție sugerează un reviriment, dar încă incomplet.

Venituri din vanzarea marfurilor G Restaurant Pit Stop	2019	2020	2021	diferenta 2021 fata de 2020	%
ianuarie	70715.21	83375.08	69652.69	-13722.39	-16.46
februarie	86757.92	94445.39	79281.60	-15163.79	-16.06
martie	92592.49	59489.36	86927.07	27437.71	46.12
aprilie	91330.25	0.00	88816.54	88816.54	
mai	100754.09	9333.09	82875.78	73542.69	787
iunie	112064.55	45112.87	125046.21	79933.34	177
iulie	164378.72	89019.31	150350.15	61330.84	68.90
august	122028.40	109040.25	134176.58	25136.33	23.05
septembrie	120864.96	110782.11	124579.52	13797.41	12.45
octombrie	134676.23	94643.68	128278.07	33634.39	35.54
noiembrie	118216.99	69019.89	113561.01	44541.12	64.53
decembrie	86438.71	53867.72	81502.79	27635.07	51.30
	1300818.52	818128.75	1265048.01	446919.26	54.63

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

Piața internă este marcată de SC FSR SA, care deține o pondere semnificativă din producția națională de scule așchietoare. Alți producători importanți, cu ponderi mai mici și gama mult mai restrânsă de produse, sunt:

- SC ROMSEH SA Focșani: freze și capete de frezat cu plăcuțe amovibile, freze monobloc, freze speciale, cuțite cu plăcuțe din carburi metalice sinterizate, brazate și amovibile, alezoare;
- SC ROSAR SA Rădăuți: freze pentru danturat, cuțite de strung cu plăcuțe din carburi metalice sinterizate brazate, scule speciale;
- SC Fabrica de Scule de Filetat SA Sf. Gheorghe: tarozi, filiere, scule de filetat;
- SC SCUDAS SA Pașcani: cuțite de strung cu plăcuțe din carburi metalice sinterizate brazate, freze, alezoare;
- ITC Pașcani: cuțite de strung cu plăcuțe din carburi metalice sinterizate brazate;
- SC SCUDIVER SA Brasov: burghie, tarozi, filiere, freze, alezoare, cuțite de strung, scule speciale.

Cei mai mulți dintre clienții societății sunt specializați în realizarea unei game limitate de produse, în timp ce SC FSR SA produce aproape întreaga gamă de scule așchietoare standard și o gamă largă de scule executate la temă.

Principalul avantaj competitiv al SC FSR SA față de alți producători de pe piața internă este capacitatea de a produce scule complexe, care necesită forță de muncă calificată, la costuri de producție scăzute, datorită folosirii utilajelor strict specializate.

Pentru produse ca: burghie rectificate din plin, tarozi și filiere sub M3, freze biax, freze circulare pentru metale, freze de carotat, cuțite pentru frezat asfalt, burghie pentru hârtie, suntem și în prezent singuri din România.

Pe plan extern, principalii producători de scule sunt firme din Europa (grupul SANDVIK COROMANT Suedia, GÜHRING și TITEX Germania, grupul TIZIT HARTMETALLE PLASEE

Austria, WARRIOR și CLARKSON Anglia, TIVOLY Franța, PILANA și NAREX Cehia, FRAISA Elveția, TREBJNE și ČAČAK Serbia), Asia (China, Taiwan, Coreea etc.), SUA (societatea multinațională KENAMETAL Inc., TRAVERS PRODUCTION TOOLS SUPPLY, MANHATAN SUPPLY COMPANIES), Israel (grupul ISCAR, HANITA).

În ceea ce privește piața hobby atât internă cât și externă, aceasta este invadată de produsele din import de la firme cu o cotă ridicată de piață (exemplu: BOSCH, BLACK & DECKER, HANITA, PILANA, HAWERA) și într-un procent și mai mare de la producători din China, Taiwan, Coreea de Nord și țările fostei U.R.S.S.

a) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale de un singur client sau față de un grup de clienți a căror pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Fabrica de Scule Râșnov SA a vândut scule așchietoare pe piața internă la peste 450 de clienți. O parte din clienții societății sunt producătorii de automobile și piese auto, motiv pentru care criza care a afectat acest sector de producție a avut repercursiuni și asupra activității Fabricii de Scule RâșnovSA.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajați / personalul societății comerciale :

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă:

Evoluția forței de muncă în ultimii trei ani se prezintă astfel:

	2019	2020	2021
Numărul mediu de angajați, din care:	68	59	46
- muncitori	45	29	20
- maiștri	3	3	1
- TESA	20	18	16
- Restaurant	8	9	9

În 2021 societatea a avut un număr mediu de 46 angajați cu contract de muncă pe durată nedeterminată, forța de muncă calificată în producția de scule așchietoare, ștanțe și matrițe, control și în activitatea compartimentelor economice, tehnice, comerciale și administrative ale societății.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Raporturile dintre conducerea societății și salariați sunt raporturi de muncă normale, instituționalizate prin contractul colectiv de muncă anual și contractele de muncă individuale, neexistând elemente și/sau stări conflictuale în derularea acestor raporturi.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător. Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricărui litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător

Activitățile care se desfășoară în cadrul Fabricii de Scule Râșnov nu au impact semnificativ asupra mediului.

Societatea a obținut din partea Agenției pentru Protecția Mediului Brașov autorizația de mediu nr. 290/07.09.2012, valabilă până la 07.09.2022.

Fabrica de Scule Râșnov SA a obținut certificarea Sistemului de Management de Mediu în conformitate cu SR EN ISO 14001:2005 prin certificatul nr. 247 M din 27.03.2007 emis de AEROQ București, recertificat în 31.05.2018.

Nu au existat, nu există și nici nu se preconizează să apară litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare dezvoltare. Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Continuarea asimilării și integrării sculelor aşchiotoare din carburi metalice sinterizate monobloc, a ştanţelor și matrițelor pentru industria auto.

1.1.8 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului. Descrierea expunerii riscului societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Societatea practică în relațiile comerciale externe prețuri stabilite în euro, iar în relațiile comerciale interne prețuri stabilite în lei.

Se utilizează instrumente de plata și de garantare a plății care să diminueze la maxim riscurile de neplată.

Data de scadență a facturilor de încasat este atent monitorizată și sumele exigibile, după depășirea termenului, sunt urmărite cu promptitudine.

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale :

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

Vânzările pe piața internă au scăzut, în mod deosebit din cauza scăderii cererii pe piață ca urmare a pandemiei de coronavirus (COVID-19).

b) Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu este cazul.

c) Prezentare și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Vânzările pe piața internă au scăzut, în mod deosebit din cauza scăderii cererii pe piață ca urmare a pandemiei de coronavirus (COVID-19).

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

SC Fabrica de Scule Râșnov SA dispune de mai multe terenuri, toate amplasate în orașul Râșnov, în suprafață totală de 112.672,28 mp:

Fabrica de Scule Rasnov	str. Câmpului nr. 1	48.730 mp
Garsoniera	Cva ISR bl. nr. 6	7 mp
Garsoniera	Cva ISR bl. nr. 7C, sc A, ap. 15	30 mp
Puțuri de apă	zona agricolă	2.112 mp
Teren agricol	zona agricolă	31.400 mp
Teren intravilan	zona Sotirlog	33.300 mp

Capacitățile de producție sunt destinate în principal producerii sculelor aşchiotoare. Majoritatea mașinilor-unelte sunt clasice, specializate în fabricația sculelor aşchiotoare, la data achiziției fiind unele din cele mai performante în acest domeniu. Pentru dezvoltarea capacităților de producție și satisfacerea cererii de produse din categoria sculelor speciale la temă tehnică de tipul ştanțe, matrițe și produse cu configurație complexă, în ultimii ani s-a pus în aplicare un program amplu de investiții care cuprinde în mod deosebit mașini-unelte cu comandă numerică computerizată (CNC). Acest tip de

mașini-unelte sunt capabile să garanteze execuția pieselor în condiții de calitate și productivitate. De asemenea societatea are în dotare mașini-unelte pentru prelucrări neconvenționale.

Programele de investiții din ultimii ani au avut ca obiective:

- înființarea unui departament specializat în proiectare asistată de calculator și elaborare programe pentru mașini-unelte cu comandă numerică computerizată (CNC) CAD-CAM;
- înființarea și dezvoltarea unui atelier de producție specializat în producerea de ștanțe, matrițe, SDV-uri complexe, elemente componente și prelucrări pe utilaje cu CNC;
- înființarea și dezvoltarea unui atelier de producție specializat în produse din mase plastice.

Atelierul de proiectare dispune de tehnică de calcul de tip PC – trei stații Core i5-3570 8gb, imprimantă laser color A3, plotter color A0, scanner cu feeder și soluții software : AUTOCAD 2000, Autodesk INVENTOR s 10, SOLID WORKS, SURFCAM.

Atelierul de producție este dotat cu mașini – unelte și centre de prelucrare cu comandă numerică computerizată (CNC) de tip :

- centru de prelucrare DEKEL MAHO 700S cu 5 axe – 700 x 600 x 500 mm
- centru de prelucrare orizontal și vertical SCHAUBLIN 44 CNC
- strung INDEX GU 600 – 2 – prelucrare din bară cu trecere prin arborele principal $\varnothing 3 \div \varnothing 75$ mm peste $\varnothing 75 \div \varnothing 200$ mm în mandrin universal, lungimea maximă de strunjire 600 mm
- mașină de prelucrat prin electroeroziune cu fir – cu CNC AGIE CUT 100 D - taiere dreaptă sau înclinată până la 30° 300 x 200 x 200 mm
- mașină de prelucrat prin electroeroziune cu fir – cu CNC AGIE CUT 300 D - taiere dreaptă sau înclinată până la 30° 700 x 500 x 250 mm
- mașina de prelucrat prin electroeroziune cu electrod masiv AGIETRON 350 C - "greutate" maximă a piesei de prelucrat 1300kg - 700x500x500 mm și a electrodului 16 kg.
- mașină de rectificat din plin și ascuțit scule așchietoare din oțeluri rapide și scule din carburi metalice sinterizate (CMS) monobloc OCTOPUS 100 cu 7 axe
- strunguri cu CNC YT450 (2 buc) – cu \varnothing max – 450 mm, L max – 600 mm
- mașină de marcat cu laser cu CNC
- aparat de măsură tridimensional (3D) cu CNC – 2000 x 1000 x 700 mm.
- Masina de frezat Centru vertical Victor Vcenter-P106 seria GP1-1210
- Schaulbing 160 CNC Siemens 810D vertical
- Compresor ASK 40 8bar+uscator cu refrigerare
- Rezervor aer comprimat 1000/11 S tinclusiv purjor condensare si set armaturi de baza
- Strung orizontal cu CNC model Victor Vturn 26/60E seria UC 1-1160
- Strung universal CU400/1000 C.Leasing 30166676

Atelierul de producție piese din mase plastice este dotat cu patru mașini de injectat mase plastice tip ENGEL .

2.3. Precizarea eventualelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu este cazul.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea pietelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Acțiunile societății se tranzacționează pe sistemul alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București (B.V.B) conform deciziei Autorității de Supraveghere Financiară nr. 979/20.05.2015.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite / platite / acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala miscorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

În anul 2021 capitalul social subscris, vărsat și înregistrat în contabilitate în valoare de 14.125.097,5 lei, nu a suferit modificari.

În baza actului adițional sub semnătură privată nr. 1396/29.07.2008 a fost înregistrat la ORC Brașov sub numărul 69516/30.07.2008, pentru un capital social total subscris și vărsat în valoare de 14.125.097,5 RON.

Structura acționariatului la 31.12.2021 conform registrului consolidat furnizat de Depozitarul Central S.A. este următoarea:

Nr. crt.	Acționar	Capitalul social		
		Valoare (RON)	Număr acțiuni	% din total
1.	SPRINTER 2000 S.A.	13.369.952.5	5.347.981	94,6539
2.	Acționari persoane fizice	635.342.5	254.137	4,4980
3.	A.V.A.S. Bucuresti	112.612,5	45.045	0,7973
4.	Actionari persoane juridice	7.190.0	2.876	0,0509
	Total SC FSR SA	14.125.097.5	5.650.039	100,00

În ultimii doi ani, repartizarea profitului a fost următoarea :

	2019	2020
Hotărârea A.G.O.A.	95/27.04.2020	95/23.04.2021
Profit net	858527 lei	895751 lei
- rezerve legale:	33262 lei	47210 lei

Rezervele legale au fost constituite în conformitate cu Legea nr. 31/1990 republicată și cu prevederile statutare ale societății.

Pentru anul 2021, din profitul net în sumă de 1205680 lei, se propune a fi repartizat la rezerve legale suma de 49761 lei, dividende 1017007 lei și diferența de 138912 lei la rezultatul reportat.

3.3. Descrierea oricărui activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu a fost cazul.

3.4 În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Societatea nu are filiale.

3.5 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și / sau alte tipuri de creanțe, prezentarea modului în care societatea își achită obligațiile față de detinatorii de astfel de valori mobiliare.

Societatea nu a emis obligațiuni și/sau titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Consiliul de Administrație / Administrator unic

Conform rezoluției nr. 11083/11.05.2021, înregistrat la O.R.C. Brașov sub nr. 29200/10.05.2021, SC Fabrica de Scule Râșnov SA este administrată de un Consiliu de Administrație compus din trei membri:

Terzea Victor, cetățean român, președinte conform Hotărârii AGA 96 din 23.04.2021.
a. Toate funcțiile deținute în cadrul societății : **Director General 14.09.2007 ÷ prezent**

5. Situația financiar – contabilă

Prezentati o analiza a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

- a) elemente de bilant: active care reprezinta cel puțin 10% din total active; numerar si alte disponibilitati lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

- lei -

	2019	2020	2021
Active imobilizate – total, din care	24294025	24059308	25249497
- Imobilizări corporale	19242935	19129897	4262881
Active circulante – total, din care	4731452	4853665	1416768
- Stocuri – total	2204154	1867264	1430862
- Disponibilități bănești	174888	1913164	1415251
- Investitii pe termen scurt			35904
TOTAL ACTIVE, minus datorii curente	25447039	27021035	1801893
			2399437
Datorii pe o perioada mai mare de un an	2399858	3105771	27648934
Provizioane			33547468
Subventii si venituri inregistrate in avans	180776	159822	196409
Capital social	14125098	14125098	14125098
Rezerve din reevaluare	4283409	4283409	4283409
Rezerve	2642201	2689412	2739173
Rezultatul reportat	1042113	1867378	1698913
Rezultatul exercitiului	858527	895751	1205680
CAPITALURI - TOTAL	22918086	23813838	24002512

- b) contul de profit si pierderi: vanzari nete; venituri brute; elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzarile nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în urmatorul an; dividendele declarate și plătite:

- lei -

<i>Indicatori</i>	2019	2020	2021
Cifra de afaceri	8806979	7336628	7476152
Venituri totale, din care:	9093372	7352081	7576429
Venituri din exploatare	9069755	7339325	7520020
Venituri financiare	23617	12756	56409
Cheltuieli totale, din care:	8123114	6309484	6264136
Cheltuieli din exploatare	7783263	6082547	6112340
Cheltuieli financiare	-339851	226937	151796
Rezultat din exploatare	1286492	1256778	1407680
Rezultat brut	970258	1042597	1312293

c) cash flow: toate schimbarile intervenite in nivelul numerarului in cadrul activitatii de baza, investitiilor si activitatii financiare, nivelul numerarului la inceputul si la sfarsitul perioadei.

Nu se pot raporta schimbari majore intervenite față de perioada anterioară .
Numerar la inceputul perioadei: **1.913.164 lei** (disponibilități bănești).
Numerar la sfarsitul perioadei **1.415.250 lei** (disponibilități bănești).

6. Semnaturi

Șef serviciu financiar-contabil,
ec. Cristina Palko-Dani



Președintele Consiliului de Administrare
Director General
ing. Victor TERZEA



MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.04.26 12:24:12 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 368958799 din 26.04.2022

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-368958799-2022** din data de **26.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **1121175**.

Nu există erori de validare.

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 **2021**

Suma de control 14.125.098

Entitatea FABRICA DE SCULE RASNOV SA

Adresa

Județ Sector Localitate

Brasov Rasnov

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

CAMPULUI 1 0268257776

Număr din registrul comerțului J08/354/1991

Cod unic de inregistrare 1 1 2 1 1 7 5

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2573 Fabricarea uneltelor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2573 Fabricarea uneltelor

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale Entități mijlocii, mari 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. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	24.002.512
Capital subscris	14.125.098
Profit/ pierdere	1.205.680

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Terzea Victor

Numele și prenumele

Palko-Dani Cristina

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea 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 persoana fizică/ Denumire firma de audit

Marcu Georgeta/ Bilmarc Audit Expert SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

2833

CIF/ CUI

2 5 1 7 2 2 8 1

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	4.928.411	4.806.732
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	4.928.411	4.806.732
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.232.192	15.382.449
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.809.118	1.445.899
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	107.767	94.089
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	3.829.687	2.587.899
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	736.865	360.896
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	408.835	565.100
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	5.433	5.433
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	19.129.897	20.441.765
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	1.000	1.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	1.000	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	24.059.308	25.249.497
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	407.595	337.955
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	37.101	66.580
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	1.416.053	1.006.013
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	6.515	6.220
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.867.264	1.416.768
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	938.700	1.232.590
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	134.537	198.272
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.073.237	1.430.862
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.913.164	1.415.251
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.853.665	4.262.881
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	34.409	35.904
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	659.741	660.127
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	147.434	144.356
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	285.320	608.789
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	775.456	388.621
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.867.951	1.801.893
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.961.727	2.399.437
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	27.021.035	27.648.934
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	2.964.951	3.213.862
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	140.820	333.606
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	3.105.771	3.547.468
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	129.095	128.926
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	27.669	55.169
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	101.426	73.757
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	30.727	67.483
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	30.727	42.286
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		25.197
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	159.822	196.409
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
1. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	14.125.098	14.125.098

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	14.125.098	14.125.098
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.283.409	4.283.409
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	531.158	580.919
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.158.254	2.158.254
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.689.412	2.739.173
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	1.867.378	1.698.913
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	895.751	1.205.680
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	47.210	49.761
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	23.813.838	24.002.512
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	23.813.838	24.002.512

*) 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 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.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Terzea Victor

Numele și prenumele

Palko-Dani Cristina

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	7.336.628	7.476.152
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.432.361	6.006.572
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	941.603	1.373.042
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	37.336	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		96.538
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	0
Sold D	08	08	261.208	387.126
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	74.577	347.356
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	146.895	38.329
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	42.433	45.309
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	27.669	27.669
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	7.339.325	7.520.020
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	981.980	1.227.565
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	154.364	190.707
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	399.557	282.037
-din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	367.218	507.175
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	6.607	11.998
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.826.501	2.361.660
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.699.296	2.289.068
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	127.205	72.592
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	791.168	778.220

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	791.168	778.220
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		-216.245
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		125.407
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		341.652
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	568.366	993.219
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	395.255	440.423
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*)	34	33	159.133	174.807
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	13.978	377.989
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registru general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	6.082.547	6.112.340
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.256.778	1.407.680
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	564	1.170
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	5.966	44.846
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	6.226	10.393
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	12.756	56.409
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	219.397	139.559
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	7.540	12.237
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	226.937	151.796
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	214.181	95.387
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	7.352.081	7.576.429
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	6.309.484	6.264.136
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.042.597	1.312.293
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	140.936	99.411
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	5.910	7.202
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	895.751	1.205.680
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Terzea Victor

Semnătura




Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Palko-Dani Cristina

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.205.680
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	59		46
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	54		41
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:					
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	21	
			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	45.247
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	45.247
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile **	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creațe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	531.466
- creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creațe restante de la entități din sectorul privat	39	36	531.466
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	182.405
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	2
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	5.433	5.433
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	1.000	1.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	1.000	1.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	1.000	1.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	992.743	1.411.744
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	90.354	135.247
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	308.613	531.466
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	600	500
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)	73	61	111.041	174.460
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	93.031	47.012
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.469	48.657
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	16.541	78.791
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		23.312
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		23.312
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.625	3.169
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.380	2.920
- în valută (ct. 5314)	100	86	245	249
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.908.539	1.412.082
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.787.060	1.006.600
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	121.479	405.482
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.378.757	1.542.855
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	282.075	139.406
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	431.754	753.145
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	30.702	99.718
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	58.993	54.501
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	163.178	82.909
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	79.031	59.301
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	84.147	23.592
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		16
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	442.757	512.894		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	130.530	163.911		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	312.227	348.983		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130				
- acțiuni cotate 4)	150	131	14.125.098	14.125.098		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	6.623.561	6.623.561		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	43.200	43.200		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	14.125.098	X	14.125.098	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	112.613	0,80	112.613	0,80
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	112.613	0,80	112.613	0,80
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	13.377.143	94,70	13.377.143	94,70
- deținut de persoane fizice	170	151	635.342	4,50	635.342	4,50
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
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:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		979.359		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Terzea Victor

Semnatura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Pălco-Dani Cristina

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

--

*) 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.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				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	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02		--		X	
Alte imobilizari	03	7.063.790			X	7.063.790
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	7.063.790			X	7.063.790
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	7.261.218			X	7.261.218
Constructii	07	5.530.240	3.456.040	56.136		8.930.144
Instalatii tehnice si masini	08	11.697.537	50.472	95.985	2.351	11.652.024
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	318.069	9.838	18.521	18.521	309.386
Investitii imobiliare	10	4.221.280	768.934	2.032.068		2.958.146
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12		--			
Imobilizari corporale in curs de executie	13	736.864	656.500	1.032.468		360.896
Investitii imobiliare in curs de executie	14	408.835	1.118.094	961.829		565.100
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	5.433				5.433
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	30.179.476	6.059.878	4.197.007	20.872	32.042.347
III.Imobilizari financiare	17	1.000			X	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	37.244.266	6.059.878	4.197.007	20.872	39.107.137

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21	2.135.379	121.679		2.257.058
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.135.379	121.679		2.257.058
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	559.266	249.647		808.913
Instalatii tehnice si masini	25	9.888.419	404.723	87.017	10.206.125
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	210.302	23.516	18.521	215.297
Investitii imobiliare	27	391.592	78.726	100.071	370.247
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	11.049.579	756.612	205.609	11.600.582
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	13.184.958	878.291	205.609	13.857.640

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	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						
Cheptuiele de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Terzea Victor

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Palko-Dani Cristina

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



FABRICA DE SCULE RÂȘNOV

Str Câmpului nr. 1, Râșnov - 505400, Brașov - ROMÂNIA, JO8/354/1991, CUI: RO 1121175, CSSV: 13.006.297,50 LEI;
Tel: +40-268-257776, Fax: +40-268-506520, E-mail: contact@fsr.ro, Web page: www.fsr.ro.



NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Element de imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizarisi provizioane)			
	Sold la 01.01.2021	Cresteri 2021	Cedari 2021	Sold la 31.12. 2021	Sold la 01.01. 2021	Cresteri 2021	Cedari 2021	Sold la 31.12.2021
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Licente, marci	6623561			6623561	1695150	121679		1816829
Alte imobilizari	440229			440229	440229			440229
Imobilizari in curs								
Imobilizari corporale								
Terenuri	7261218			7261218				
Constructii	5530240	3456040	56136	8930144	559266	249647		808913
Instalatii tehnice si masini	11697537	50472	95985	11652024	9888419	404723	87017	10206125
Alte instalatii,mobilier	318069	9838	18521	309386	210302	23516	18521	215297
Investitii imobiliare	4221280	768934	2032068	2958146	391592	78726	100071	370247
Imobilizari in curs	1151132	1774594	1994297	931429				
Imobilizari financiare	1000			1000				
Total	37244266	6059878	4197007	39107137	13184958	878291	205609	13857640

Alte imobilizari necorporale

Societatea detine licente si marci in valoare totala de 6.623.561 lei (grad de amortizare 27.43%) si alte imobilizari necorporale in valoare de 440.229 lei (grad de amortizare 100%).

Terenuri

La 31.12.2021 societatea inregistreaza in evidentele contabile terenuri in valoare de 7261218 lei. Ultima reevaluare a terenurilor a fost efectuata si inregistrata in evidentele contabile la data de 31.12.2007.

Constructii

La 31.12.2021 societatea inregistreaza in evidentele contabile constructii in valoare de 8930144 lei.

In anul 2021 s-au inregistrat cresteri de imobile in valoare de 3,456,039.43 lei, astfel:

- 2029230.63 lei Service Showroom - transfer din investitii imobiliare cont 215
- 2837 lei Garsoniera serviciu - transfer din investitii imobiliare cont 215
- 142472 lei Garsoniera – achizitie conform contract 1913
- 738046.28 lei Instalatie electrica nr inv 22550000 cf PV 218/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.24
- 29524.95 lei RETEA APA nr inv 22540000 cf PV 217/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.20
- 235516.86 lei Drumuri uzinale betonate nr inv 20750000 cf PV 216/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.21
- 249031.3 lei reamenajare FSG nr inv 10010000 cf PV 214/21.12.21 – inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 235.05
- 16479.06 lei reamenajare FSG nr inv 10010000 cf PV 214/21.12.21– inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.23
- 12901.35 lei reamenajare FSG nr inv 10010000 cf PV 214/21.12.21 – inchidere imobilizare corporala in curs de executie cont 231.18

In anul 2021 s-au inregistrat iesiri de imobile in valoare de 56,136.00 lei, astfel :

- 49958 lei Centrala Termica nr inv 10110001 - transfer in investitii imobiliare cont 215
- 6178 lei Garaj nr inv 10110002 - transfer in investitii imobiliare cont 215

Instalatii tehnice si masini

Valoarea intrarilor de instalatii tehnice si masini este de 50,472.87 lei si reprezinta achizitie

- 14000 lei revizie capitala TRANSFORMATOR 630/20/04 - ELECMOND ELECTRIC SRL, factura 3245 din 23.06.2021
- 20000 lei revizie capitala TRANSF.1000KVA PT2 TRAFO- ELECMOND ELECTRIC SRL, factura 3245 din 23.06.2021
- 5029.06 achizitie 2 buc Pasmetru exterior - METROMAT SRL factura 210637 din 27.07.2021
- 11443.81 lei achizitie masina de curatat cartofi pentru Restaurant PitStop - EMEDEZ TRADING SRL cu factura 12005 din 29.06.2021.

Valoarea iesirilor de instalatii tehnice si masini in valoare totala de 95,985.38 lei cuprind:

* casare-dezmembrare utilaje conform deciziei Consiliu Administratie cu valorificare vanzare deseuri catre Remat:

- 1303.5 lei casare masina rectificat RU350*1000 45010065

- 1047.88 lei casare masina rectificat PLAN 3D756 45120056

*vanzare autoturisme : - 46817 lei vanzare Ford Fiesta B 151 FSR

- 46817 lei vanzare Ford Fiesta B 153 FSR

Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale

La 31.12.2021 societatea inregistreaza in evidentele contabile mobilier, aparatura birotica si alte active corporale in valoare de 309385.94 lei.

Valoarea intrarilor de Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale este de 9,838.20 lei reprezentand:

- 2607.13 lei TELEVIZOR LG 177CM Achizitie - DANTE INTERNATIONAL SA

- 4369.74 lei LAPTOP Achizitie - DANTE INTERNATIONAL SA

- 2861.33 lei LAPTOP Gaming ASUS Achizitie - DANTE INTERNATIONAL SA

Valoarea iesirilor de Mobilier, aparatura birotica si alte active corporale este de 18,521.00 lei si reprezinta casare 4 laptopuri achizitionate in 2013 prin program CCE883/31 in valoare totala de 16000 lei si 1 buc laptop HP in valoare de 2521 lei cf Hot CA 122/06.07.21

Investitii imobiliare

La 31.12.2020 societatea inregistreaza in evidentele contabile investitii imobiliare in valoare de 2958145.86 lei.

Valoarea intrarilor de Investitii imobiliare este de 768,933.97 lei si reprezinta inchidere de investitii imobiliare in curs de executie si transfer din constructii, astfel :

403013.92 lei Centrala Termica nr inv 10110001 cf PV 210/21.12.2021, inchidere investitii imobiliare in curs de executie cont 235.06

49958 lei Centrala Termica nr inv 10110001, transfer din cont 212

182500.74 lei Garaj nr inv 10110002 cf PV 211/21.12.2021, inchidere investitii imobiliare in curs de executie cont 235.01

6178 lei Garaj nr inv 10110002, transfer din cont 212

127283.31 lei Pavilion cercetare ne inv 10790000 cf PV 212/21.12.2021, inchidere investitii imobiliare in curs de executie cont 235.04.

Valoarea iesirilor de Investitii imobiliare este de 2,032,067.63 lei si reprezinta transfer in cont 212 constructii, astfel: 2029230.63 lei Service Showroom si 2837 lei Garsoniera serviciu.

Imobilizari financiare

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

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

Imobilizarile corporale in curs de executie la 31.12.2021 sunt in valoare de **360895.77** lei si se refera la urmatoarele investitii realizate in regie proprie si cu tertii:

Denumire investitie in curs –cont 231	Sold final 2021
Investitie in curs Gard	16770.51
Echip.tehnologice,utilaje	20482.71
Investitie in curs SERVICE	72809.65
Investitie in curs ATELIER	102286.09
Pavilion administrativ	148546.81
TOTAL	360895.77

Investitii imobiliare in curs de executie la 31.12.2021 sunt in valoare de **565100.31** lei si se refera la urmatoarele investitii realizate in regie proprie si cu tertii:

Denumire investitie in curs –cont 235	Sold final 2021
Investitie in curs Magazie Steinel	13449.43
Investitie in curs Hala SCULARIE-CNC	148848.88
Investitie in curs FSR Service	402802
TOTAL	565100.31

NOTA 2. PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2021	Transferuri		Sold la 31.12.2021
		in cont	din cont	
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	81.008	0	81008	0
Ajustari pentru deprecierea materialelor	137.217	0	137217	0
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	123.426	0	123426	0
Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	47528	125406	0	172934
Total	389179	125406	341651	172934

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia profitului	Suma -lei-
Profit net de repartizat:	1205680
- rezerva legala	49761
- dividende	1017007
- profit nerepartizat	138912

In 2021 FSR SA a inregistrat un profit contabil net de 1205680 lei, a obtinut profit din activitatea de exploatare in valoare de 1407680 lei, pierdere din activitatea financiara in valoare de 95387 lei. Societatea FSR SA detine Restaurantul PitStop in suprafata de 432 mp si conform Legii 170 din 2016 datoreaza impozit specific, respectiv in 2021 a achitat suma de 7202 lei. Restaurantul a obtinut in 2021 un profit in valoare de 309864 lei.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	7336628	7476152
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	4412099	4697511
3. Cheltuielile activitatii de baza	1248621	1599742
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1319265	1836910
5. Cheltuielile indirecte de productie	1844213	1260859
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	2924529	2778641
7. Cheltuielile de desfacere	499382	459631
8. Cheltuieli generale de administratie	1171066	955198
9. Alte venituri din exploatare	189328	83638
10. Venituri aferente productiei in curs de executie	-186631	-39770
11. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9+10)	1256778	1407680

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31/12/2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 =2+3	2	3
Total, din care:	1615448	1488342	127106
Furnizori debitori	46519	41086	5433
Creante comerciale si alte conturi asimilate	1370658	1248985	121,673
Creante legate de personal	500	500	
Creante legate de bugetul de stat si bugete locale	95668	95668	
Debitori diversi	23312	23312	
Alte creante	78791	78791	

Datorii	Sold la 31/12/2021	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	1 - 5 ani
0	1 = 2+3	2	3
Total, din care:	5340323	1867951	3105771
Datorii comerciale si alte conturi asimilate	608789	285320	
Cienti creditor	144356	144356	
Datorii legate de personal	54501	54501	
Datorii la bugetul consolidat al statului	78214	78214	
Fond mediu	16	16	
Impozit pe profit			
Tva de plata	4679	4679	
Dividende	163911	163911	
Credite bancare pe termen scurt si dobanzi aferente			
Credite bancare pe termen lung si dobanzi aferente	3873989	660127	3213862
Leasing	139406	87300	52106
Creditori diversi	281500		281500
Alte datorii			

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 si conform OMFP 1802/2014.

Societatea respecta principiile contabile generale (principiul continuitatii activitatii, principiul permanentei metodelor, principiul prudentei, principiul independentei metodelor, principiul evaluarii separate a elemntelor de active si de datorii, principiul necompensarii, principiul prevalentei economicului asupra juridicului, principiul pragului de semnificatie), elementele prezentate in situatiile financiare anuale fiind evaluate in conformitate cu acestea, conform contabilitatii de angajament.

Evidenta contabila este tinuta la zi pe conturi sintetice si analitice, iar balanta de verificare si situatiile financiare anuale reflecta situatia reala patrimoniala. 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. Societatea utilizeaza metoda inventarului permanent. 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 evidentiate la valoarea nominala. Societatea a efectuat, conform OMFP 1802/2014, reevaluarea datoriilor si creantele in valuta la cursul BNR anuntat la data de 31.12.2021.

Societatea nu a schimbat in 2021 politicile sau metodele contabile declarate initial.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 republicata, a OMFP 1802/2014 si a Ordinului nr. 2861/2009.

Lunar s-au intocmit balante de verificare si la data de 30 iunie 2021 a fost intocmita raportarea contabila si depusa in termenul legal la Directia Generala a Finantelor Publice Brasov.

Impozitele si taxele aferente anului financiar 2021 au fost calculate conform legislatiei in vigoare si virate la termenele prevazute de lege. Societatea este platitoare de taxa pe valoarea adaugata lunar si de impozit pe profit la trimestru. In timpul exercitiului financiar 2021 s-au depus cu regularitate declaratiile privind datoriile la bugetul consolidat al statului precum si "Decontul de TVA".

Societatea este in primul an in care nu mai indeplineste 2 din cele 3 criterii prevazute de lege (total active minim 17500000 lei, dar numarul mediu de salariati in cursul exercitiului financiar de minim 50 nu mai este indeplinit in 2021, respectiv 46 nr mediu salariati) si intocmeste bilant lung ca si in anii precedenti.

FSR SA intocmeste situatii financiare anuale care cuprind : - Bilant

- Cont de profit si pierdere
- Situatiile modificarilor capitalului propriu
- Situatiile fluxurilor de trezorerie
- Note explicative la situatiile financiare anuale

NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

La data de 31.12.2021 structura actionariatului inregistrata la Depozitarul Central SA Bucuresti este urmatoarea :

Nr. crt.	Acționar	Capitalul social		
		Valoare (RON)	Număr acțiuni	% din total
1.	SPRINTER 2000 S.A.	13.369.952,5	5.347.981	94,6539
2.	Acționari persoane fizice	635.342,5	254.137	4,4980
3.	A.V.A.S. Bucuresti	112.612,5	45.045	0,7973
4.	Actionari persoane juridice	7.190,0	2.876	0,0509
	Total SC FSR SA	14.125.097,5	5.650.039	100,00

Numarul total de actionari este de 3.467, iar valoarea nominala a unei actiuni este de 2,50 lei.

Actiunile societatii sunt listate pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori București (B.V.B).

Valoarea capitalului social al FSR SA nu s-a modificat fata de 31.12.2019, ultima majorare de capital social subscris varsat fiind inregistrata in iulie 2008.

Societatea detine capitaluri proprii in valoare de 24002512 lei

FSR SA detine la 31.12.2021:

- rezerve legale - cont 1061 - in valoare totala de 580918 lei, dupa ce in 2021 a majorat rezerva legala cu 49761 lei (5% din profitul brut inainte de impozitare);
- alte rezerve – cont 1068 - in valoare de 2158254 lei
- rezerve din reevaluare – cont 105 - in valoare de 4283409 lei,
- profit reportat – cont 117 - in valoare de 1698913 lei

FSR SA detine actiuni necotate la Brasov Business Centre SA in valoare de 1.000 lei.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI ADMINISTRATORII SOCIETATII

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

Valoarea bruta a indemnizatiilor membrilor consiliului de administratie inregistrata in 2021 este de 43200.

Numarul mediu de angajati este de 46, mai putin cu 13 decat in anul 2020, din care:

- 36 salariati in scopul obiectului principal de activitate
- 10 salariati pentru alte activitati (restaurant cu autoservire)

Valoarea totala a cheltuielilor cu personalul inregistrate in 2021 a fost de 2361660 lei, din care societatea a acordat tichete de masa in valoare totala de 182405 lei.

FSR SA a efectuat cheltuieli suplimentare cu personalul conform CCM la nivel de societate in valoare totala de 37350 lei cuprinzand: ajutoare sociale in valoare totala de 24852 lei si a suportat contravaloarea transportului angajatilor de acasa la locul de munca, respectiv 12498 lei.

NOTA 9. CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

- indicatorul lichidității curente = Active curente / Datorii curente

Valoare la 31.12.2021 2,37 (4262881 / 1801893) --

Valoare la 31.12.2020 2,60 (4853665 / 1867951)

Valoare la 31.12.2019 1,32 (4731452 / 3565353)

Valoare la 31.12.2018 1,28 (5454608 / 4255686)

Valoare la 31.12.2017 1,19 (5151164 / 4325901)

Oferă garanția acoperirii datoriilor curente (termen de exigibilitate sub 1 an) din activele circulante.

Valoarea recomandată este in jurul valorii 2.

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

Valoare la 31.12.2021 1,33 (4262881 - 1867264) / 1416768 = 2395617 / 1801893

Valoare la 31.12.2020 1,6 (4853665 - 1867264) / 1867951 = 2986401 / 1867951

Valoare la 31.12.2019 0,71 (4731452 - 2204154) / 3565353 = 2527298 / 3565353

Valoare la 31.12.2018 0,75 (5454608 - 2260194) / 4255686 = 3194414 / 4255686

Valoare la 31.12.2017 0,83 (5151164 - 1549783) / 4325901 = 3601381 / 4325901

Valori recomandate intre minim 0.6 si maxim 1

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 atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

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

Valoare la 31.12.2021 10,4 ori (1451852 / 139559)

Valoare la 31.12.2020 5,75 ori (1261994 / 219397)

Valoare la 31.12.2019 4,33 ori (1406864 / 324875)

Valoare la 31.12.2018 6,18 ori (1312340 / 212501)

Valoare la 31.12.2017 9,28 ori (999369 / 107735)

3. Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat / Capital angajat x100, unde

-capital imprumutat = credite peste un an

-capital angajat = capital imprumutat+capital propriu

Valoare la 31.12.2021 11,81 % (3213862 / 27216374 x 100)

Valoare la 31.12.2020 11,54 % (3105771 / 26919609 x 100)

Valoare la 31.12.2019 9,48 % (2399858 / 25317944 x 100)

Valoare la 31.12.2018 2,61 % (576724 / 22.059.559 x 100)

Valoare la 31.12.2017 2,9 % (610365 / 21.035.937 x 100)

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 31.12.2021 3839099/1225493= 3,13 ori

Valoare la 31.12.2020 4248135/1633362= 2,60 ori

Valoare la 31.12.2019 3487769/1756625= 1,99 ori

Valoare la 31.12.2018 4884800/1219749= 4,00 ori

Valoare la 31.12.2017 4,74 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 31.12.2021	48.49 zile	$(993237 / 7476152) * 365$
Valoare la 31.12.2020	48.87 zile	$(982302 / 7336628) * 365$
Valoare la 31.12.2019	50.25 zile	$(1.212.371 / 8.806.979) * 365$
Valoare la 31.12.2018	63.13 zile	$(1.626.791 / 9.405.215) * 365$
Valoare la 31.12.2017	65.37 zile	$(1.764.498 / 9.852.858) * 365$

Valoarea este justificata de scadentele acordate clientilor (45, 60 zile in cazul clientilor companii de stat/regii autonome), dar si de clienti rău platnici.

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 31.12.2021	28.79 zile	$(427793 / 5424139) * 365$
Valoare la 31.12.2020	24.77 zile	$(270724 / 3989195) * 365$
Valoare la 31.12.2019	22.70 zile	$(249630 / 4013548) * 365$
Valoare la 31.12.2018	19.19 zile	$(378186 / 7194565) * 365$
Valoare la 31.12.2017	38.61 zile	$(737537 / 6972295) * 365$

In cazul achizițiilor de materii prime si materiale scadentele primite de la furnizori variaza intre 30 si 60 de 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 31.12.2021	0,30	$(7476152 / 25249497)$
Valoare la 31.12.2020	0,31	$(7336628 / 24059308)$
Valoare la 31.12.2019	0,36	$(8.806.979 / 24.294.025)$
Valoare la 31.12.2018	0,44	$(9.405.215 / 21.602.722)$
Valoare la 31.12.2017	0,47	$(9.852.858 / 20.997.079)$

Viteza de rotație a activelor totale

= Cifra de afaceri / Total active

Valoare la 31.12.2021	0,25	$(7476152 / 29512378)$
Valoare la 31.12.2020	0,25	$(7336628 / 28947382)$
Valoare la 31.12.2019	0,30	$(8.806.979 / 29.025.477)$
Valoare la 31.12.2018	0,39	$(9.405.215 / 24.426.871)$
Valoare la 31.12.2017	0,38	$(9.852.858 / 26.209.928)$

5. Indicatori de profitabilitate- Restaurant

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

Valoare la 31.12.2021	65.69 % (831011/ 1265048*100)
Valoare la 31.12.2020	64.56 % (530878/ 822330*100)
Valoare la 31.12.2019	65.25 % (848795/ 1300819*100)
Valoare la 31.12.2018	63.35 % (727128/ 1147869*100)
Valoare la 31.12.2017	62.02 % (610361/ 984079*100)

6. Profit la 1000 lei venituri totale

Profit brut / Venituri totale*1000

Valoare la 31.12.2021	173.2 lei (1312293 / 7576429 * 1000)
Valoare la 31.12.2020	141.8 lei (1042597 / 7352081 * 1000)
Valoare la 31.12.2019	106.7 lei (970258 / 9093372 * 1000)
Valoare la 31.12.2018	101.7 lei (1.099.839 / 10.814.465 * 1000)
Valoare la 31.12.2017	88.47 lei (891634 / 10078226 * 1000)

7. Rentabilitatea economica

Profit brut / Capital propriu * 100

Valoare la 31.12.2021	5.47 % (1312293/ 24002512*100)
Valoare la 31.12.2020	4.38 % (1042597/ 23813838*100)
Valoare la 31.12.2019	4.23 % (970258/ 22918086 *100)
Valoare la 31.12.2018	4.99 % (1.099.839 / 22.059.559 *100)
Valoare la 31.12.2017	4.24 % (891.634/ 21.035.937 *100)

8. Gradul de utilizare a capitalului

Activ total /Capital propriu

Valoare la 31.12.2021	1,23 (29512378/ 24002512)
Valoare la 31.12.2020	1,22 (28947382/ 23813838)
Valoare la 31.12.2019	1,27 (29.025.477/ 22.918.086)
Valoare la 31.12.2018	1,11 (24.426.871/ 22.059.559)
Valoare la 31.12.2017	1,25 (26.209.928/ 21.035.937)

NOTA 10. ALTE INFORMATII

Sediul social: str. Câmpului; Nr. 1; Râșnov - jud. Brașov; Cod. 404500

Număr de telefon: 0268 - 257776, 0740055129; *Fax:* 0368 - 800014

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

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J08/354/1991

Cod unic de înregistrare: RO 1121175

Forma juridica : societate pe acțiuni cu capital privat român deschisă la tranzacționare pe sistemul alternativ de tranzacționare administrat de Bursa de Valori București (B.V.B) conform deciziei Autorității de Supraveghere Financiară nr. 979/20.05.2015.

Actionarul majoritar al societății este SPRINTER 2000 SA din Brașov, care deține la data bilanțului **94,6539 %** din capitalul social.

Informații cu privire la evoluția și structura capitalului social, sursele de finanțare și participatiile deținute de FSR SA au fost prezentate în Nota 7 și în situația modificărilor capitalului propriu care face parte din situațiile financiare.

FSR SA înregistrează la 31.12.2021:

- cheltuieli în avans în valoare totală de 35903.63 lei, reprezentând plăți efectuate în avans conform contractelor și conform polițelor de asigurare în valoare de 13658.3 lei, taxa de drum aferentă perioadei următoare în valoare de 664.99 lei și energie prezumată facturată în avans de societatea Electrica Furnizare SA în valoare de 21580.34 lei.
- venituri înregistrate în avans în valoare totală de 67483.02 lei, reprezentând rate și dobânzi aferente acestora înregistrate în baza contractelor de vânzare –cumpărare pentru garsoniere vândute angajaților în anul 1999 în valoare de 3505.84 lei, chirie plătită în avans pentru 3 luni de Brutaria Alipan SRL în valoare de 11997.18 lei, chirie plătită în avans pentru 3 luni de BLACK LEMONS S.R.L. în valoare de 13200 lei avans facturat către SOCIETATEA NATIONALA DE TRANSPORT GAZE NATURALE TRANSGAZ SA. în valoare de 38780 lei .

La propunerea Comisiei de inventariere din 2020 Consiliul de Administrație a aprobat în februarie 2021 casarea stocurilor cu mișcare lentă. În perioada februarie-iulie 2021 s-a realizat valorificarea acestor stocuri prin vânzarea către Remat ca deseuri, iar în iulie 2021 am descărcat gestiunea și anulat provizioanele constituite încă din 2007. La constituirea provizioanelor cheltuielile în valoare de 341651.70 lei au fost considerate nedeductibile, prin urmare la anularea acestor provizioane veniturile în valoare de 341651.70 lei sunt neimpozabile

FSR SA are in derulare contracte de leasing financiar conform tabelului de mai jos :

Companie Leasing	Nr contract	Obiect leasing	Data contract	Maturitate	Valoare contract
UNICREDIT LEASING CORPORATIO	30162193	Ford Transit Connect 1.5TDCi 100CP M6	21.05.2018	30.04.2023	59,895.03
UNICREDIT LEASING CORPORATIO	30162778	Strung orizontal cu CNC Victor Vturn 26/60E seria UC1-1160	16.05.2018	31.05.2023	251,802.00
UNICREDIT LEASING CORPORATIO	30170693	Ford Mondeo TitaniumWagon2.0TDCi	31.07.2018	31.07.2023	107,488.56
UNICREDIT LEASING CORPORATIO	30166676	Strung universal CU400/1000	14.09.2018	30.09.2023	99,127.80

FSR SA este auditata de SC Bilmarc Audit Expert SRL din Brasov.

FSR SA beneficiaza de linii de credit si credit pe termen mediu in valoare de 3864951.28 lei pentru care a garantat cu bunuri mobile si imobile, astfel :

- Linie de credit nr. 006/011/2020 din 04.08.2020 la Credit Agricole Bank Romania SA in valoare de 1.500.000 de lei, din care soldul la 31.12.2021 este 0 lei – obligatie garantata de FNGCIMN conform Contract garantare nr OUG 110_80326 din 15.09.2020, cu scadenta 03.08.2023 si ipoteca legala asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor deschise la banca si gaj pe utilaj Victor conform Contract de ipoteca mobiliara nr G018/011/2020 din 23.09.2020.
- Credit de investitii nr. BRA3/54/2018 din 30.03.2018 la UnicreditBank in valoare de 3363962.67, din care soldul la 31.12.2021 este de 1464951.57 lei, obligatie garantata cu ipoteca imobiliara asupra bunului imobil inscris in CF nr 100183, ipoteca mobiliara asupra creantelor banesti, ipoteca mobiliara asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor deschise la banca si Fideiusiune emisa de Terzea Victor si Terzea Cristina.
- Linie de credit nr. BRA3/30/2021 din 14.07.2021 la UnicreditBank in valoare de 1.500.000 de lei, din care soldul la 31.12.2021 este 1499999.71 lei – obligatie garantata de FNGCIMN conform Contract garantare cu scadenta 14.06.2024 si ipoteca legala asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor deschise la banca.
- Credit pentru plata dividende nr. BRA3/136370/CSC din 15.11.2021 la UnicreditBank in valoare de 900.000 de lei, din care soldul la 31.12.2021 este 900000 lei, cu scadenta 01.11.2026 si ipoteca legala asupra soldurilor creditoare ale tuturor conturilor deschise la banca si ipoteca hala mare FSR CF100183.

Vânzările din vanzarea produselor finite au scăzut cu 572505 lei, respectiv cu 13.72% in anul 2021 fata de anul 2020.

Venituri din vanzarea produselor finite	2020	2021	diferenta 2021 fata de 2020	%
Total an	4171382.10	3598877	-572505	-13.72

Activitatea economica la Restaurantul PitStop a avut in anul 2021 un reviriment datorita conditiilor de relaxare dupa scaderea pandemiei de coronavirus (COVID-19), astfel veniturile din vanzarea marfurilor aferente Restaurant Pit Stop au crescut in anul 2021 fata de anul 2020 cu 446919.26lei, respectiv cu 35.33%.

Venituri din vanzarea marfurilor Restaurant Pit Stop	2020.00	2021	diferenta 2021 fata de 2020	%
	818128.75	1265048.01	446919.26	35.33

Nu au fost facute disponibilizari de personal pe intreaga durata a pandemiei, dar am beneficiat de facilitati si sprijin guvernamental in valoare de 179,712.76 lei, respectiv:

- Venituri din subventii de exploatare pt. plata personalului Restaurant PitStop in valoare de 28115
- Venituri din subventii de exploatare pt. alte cheltuieli externe - subventie gaz 10214.24 lei
- Venituri din subventii de exploatare pt. dobanda datorata in valoare de 44845.52 lei
- Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri G Restaurant Pit Stop 96538 lei, respectiv $20\% \cdot 482689.77$ lei

Venituri din vanzarea marfurilor Restaurant Pit Stop	2019.00	2020.00	diferenta 2020 fata de 2019	%
	1300818.52	818128.75	-482689.77	-37.11

Societatea nu a intarziat plata obligatiilor catre bugetul statului sau bugetele de asigurari sociale, strategia acesteia fiind de a contribui si noi la efortul colectiv privind combaterea pandemiei si acoperirea necesitatilor bugetului general al statului prin faptul ca pe toata durata crizei Covid-19 am achitat la termenele obisnuite toate taxele si impozitele (nu am beneficiat de posibilitatea legala de amanare a platilor de taxe si impozite nici macar pe durata starii de urgenta decretate de Guvern). De asemenea, societatea nu a utilizat posibilitatile legale de amanare a platii ratelor si dobanzilor bancare sau aferente contractelor de leasing, pana la data bilantului.

La data bilantului societatea nu inregistreaza sume restante la bugetul consolidat al statului sau la bugetul local. Societatea a virat in anul 2021 in contul impozitelor si taxelor urmatoarele sume:

- TVA de plata	429428 lei
- Impozit pe venituri de natura salariilor	159231 lei
- Buget asigurari sociale si fonduri speciale	832218 lei
- Impozit profit si impozit specific	197580 lei
- Impozite si taxe locale	171447 lei

La 31.12.2021 societatea inregistreaza in evidentele contabile sume de recuperat de la Casa de sanatate Brasov pentru indemnizatii suportate din FNUASS in perioada februarie 2021 - decembrie 2021 in valoare totala de 46522 lei precum si suma de 490 lei de recuperat de la Casa de Pensii Brasov.

**DIRECTOR GENERAL,
VICTOR TERZEA**



**INTOCMIT,
Sef Serviciu financir-contabil,
Cristina Palko-Dani**

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Cristina Palko-Dani.



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 31/12/2021 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 31/12/2021 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



Raportul auditorului independent

Către Adunarea Generală a Acționarilor „Fabrica de scule Rasnov SA”

Raport cu privire la Auditul Situațiilor Financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății „Fabrica de scule Rasnov SA” cu sediul social în Rasnov, str. Sos. Campului, nr. 1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1121175, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative
- 2 Situațiile financiare la 31 decembrie 2021 se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	24.002.512 lei
• Profit net a exercitiului financiar:	1.205.680 lei
- 3 În opinia noastră, fără rezerve, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European. Conform acestor standarde responsabilitatea noastră este descrisă detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Am identificat și evaluat riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectând și executând proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri pentru a obține probe de audit suficiente și



CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI
DIN
ROMANIA

adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Am evaluat gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- In pe baza probelor de audit obtinute, nu exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimenté sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea.. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, sunt in masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela a situatiilor financiare anuale, in conformitate cu OMFP 1802/2014 si sunt sub responsabilitatea conducerii societatii Fabrica de Scule Rasnov SA .

11 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Raport asupra raportului administratorului

1. Administratorul este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.
2. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
- b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;
- c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

12. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor să audităm situațiile financiare ale SC Fabrica de Scule Rasnov SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2021.

Confirmăm ca:

- Opinia noastră de audit este fara rezerve și de asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

SC BILMARC AUDIT EXPERT SRL

Brasov, Codlea, str. Muntisor nr.5, sc.G, ap.2, J08/317/2009, CUI 25172281

Autorizație Camera Auditorilor Financiarți din România Nr.903

Prin

Marcu Georgeta

Auditor financiar înreg. la Camera Auditorilor Financiarți din România cu nr. 2833

Codlea 20.04.2022

