

SC UPRUC CTR SA FAGARAS
RO 12527609

Nota 1 Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare *	Valoarea bruta**				Ajustari de valoare*** (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri***	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+7-6
205	22.355	1.444		23.799	12.932	9.771		22.703
208	123.397	3.758	13.945	113.210	74.889	30.459	8.016	97.332
211	515.517			515.517				
212	1.412.373			1.412.373		109.466		109.446
213	3.855.886	2.386.673	266.822	5.975.737	2.522.261	289.037	1.230	2.810.068
214	146.943	40.755	7.096	180.602	69.282	41.852		111.134
231	47.522	738.086	48.329	737.279				
232	30.615	252.098		282.713				

Evidenta se tine pe grupe de mijloace fixe

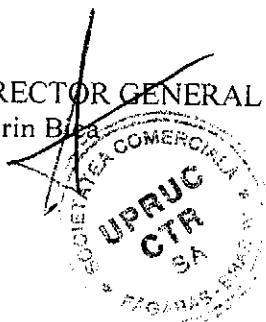
S-au efectuat investitii in valoare de 2.095.861 lei din care 1.805.896 lei aferente proiectului de investitii Imbunatatirea eficientei energetice

La investitii in curs, s-au finalizat 48.327 lei reprezentind modernizari la masina de indoit tevi, instalatia de fosfatare si vopsitorie manuala

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara

Au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale in valoare de 203.850 lei

DIRECTOR GENERAL
Dorin B.



INTOCMIT
Rodica Radu

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Rodica Radu".

SC UPRUC CTR SA FAGARAS
RO 12527609

Nota 2 Provizioane

Denumirea provizionului*	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri**		Sold la sfersitul exercitiului financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
garantii	1.860.113		1.704.630	155.483
Cienti incerti	289.569	360.247	212.326	437.490

In cursul anului nu au fost constituite provizioane pentru garantii acordate clientilor, doar pentru clienti incerti in valoare de 360.247 lei.

S-au anulat provizioane in valoare de 1.704.630 lei pentru expirarea termenului de garantie si 212.326 pentru incasarea sumelor de la clientii incerti

~~DIRECTOR GENERAL
Dorin Bica~~

INTOCMIT
Rodica Radu



NOTA 3

PROPUNERI PT REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2012

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	2.295.198,20
rezerva legala	135.150,00
acoperirea pierderii contabile	0,00
dividende, etc.	900.000,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	1.260.048,20

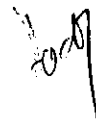
DIRECTOR GENERAL

Dorin Bica



INTOCMIT

Rodica Radu



SC UPRUC CTR SA FAGARAS
RO 12527609

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei-

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar 2012	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	27.549.536	29.697.927
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	20.597.948	22.876.450
3. Cheltuielile activitatii de baza	5.409.813	6.323.805
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie	15.188.135	16.552.645
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6.951.588	6.821.476
7. Cheltuielile de desfacere	8.203	18.175
8. Cheltuieli generale de administratie	4.881.233	4.230.768
9. Alte venituri din exploatare	74.588	13.229
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	2.136.740	2.585.762

Cifra de afaceri este cu 7,79% mai mare fata de anul precedent
Profitul din exploatare realizat este cu 21% mai mare decit cel realizat in anul trecut
Cheltuielile activitatii de baza si cheltuielile indirecte de productie au crescut ca urmare a cresterii costurilor privind materia prima si salariile.

DIRECTOR GENERAL
Dorin Bica



INTOCMIT
Rodica Radu

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Rodica Radu".

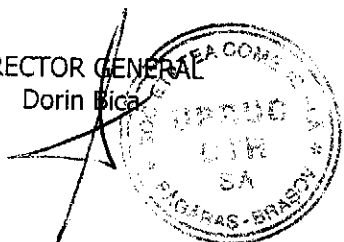
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

nr.c rt	CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	lei	
			Termen de lichiditate	
0		1 = 2 + 3	sub 1 an	peste 1 an
	Total, din care:	9,010,839	9,010,839	0
1	clienti	4,409,067	4,409,067	
2	afiliati	2,368,245	2,368,245	0
3	subventii pt.inv	1,773,509	1,773,509	0
4	tva de recuperat	297,809	297,809	
5	alte creante	162,209	162,209	

nr.c rt	DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
	Total, din care:	7,517,227	7,245,792	271,435	0
1	furnizori	5,148,648	5,148,648		0
2	efecte de platit	101,683	101,683		
3	furnizori imobiliz	50,640	50,640	0	0
4	furnizori fact.nesosite	49,787	49,787		
5	clienti creditor	34,329	34,329		
6	contributii asigurari sociale	532,328	532,328	0	0
7	contributii somaj	5,483	5,483	0	0
8	impozit salarii	168,971	168,971	0	0
9	salarii	135,734	135,734	0	0
10	alte	102,496	102,496	0	0
11	alte impozite si taxe	6,258	6,258	0	0
12	linie credit	1,132,561	861,126	271,435	0
13	impozit profit	17,507	17,507	0	0
14	afiliati	30,802	30,802	0	0

Inregistram doua credite pentru investitii in valoare totala de 1.132.561 lei

DIRECTOR GENERAL
Dorin Bica



INTOCMIT
Rodica Radu

Radu

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Obiectivul situatiilor financiare ale SC UPRUC CTR SA este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile unei sfere largi de utilizatori in luarea deciziilor economice. Respectind cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 si a Ordinului Ministrului Finantelor 1752/2005, contabilitatea se conduce in partida dubla astfel incit se asigura:

- inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natural or, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;
- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;
- intocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea intre totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor
- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respective a activelor si a pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, se respecta regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

Principiul prudentei - societatea are inregistrate provizioane pentru clienti incerti si pentru riscuri si cheltuieli

Principiul permanentei metodei - pentru a asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile, s-au mentinut an de an aceleasi reguli, norme de evaluare si inregistrare in contabilitate, in prezentarea elementelor patrimoniale.

Principiul continuitatii activitatii - intreaga activitate a fost reflectata in situatiile financiare conform reglementarilor in vigoare. In perioada urmatoare nu exista elemente care sa afecteze capacitatea firmei de a-si continua activitatea.

Principiul independentei exercitiului - anual societatea intocmeste situatii financiare, unde sunt inregistrate veniturile si cheltuielile aferente anului in curs, iar cele care apartin altor ani de activitate sunt reflectate in conturi distinte si anume 471 si 472.

Principiul intangibilitatii bilantului de deschidere - la inceputul exercitiului financiar soldurile initiale sunt egale cu soldurile finale de la inchiderea exercitiului financiar anterior.

Principiul necompensarii – bilanțul este întocmit evaluând și înregistrând în contabilitate separate elementele de active și cele de pasiv, fără a se compensa, același tratament aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

Activele imobilizate - la imobilizări necorporale sunt incluse licențe pentru programe informatice și programul de contabilitate. Sunt supuse amortizării liniare pe o perioadă de 3 ani. La imobilizări corporale nu a fost făcută reevaluare în anul 2012. Regimul amortizării este cel liniar.

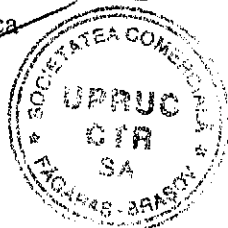
Stocuri – intrările de materii prime, materiale auxiliare și obiecte de inventar se fac la cost de achiziție, fiind evidențiate cantitativ-valoric, iar la darea în consum se folosește metoda FIFO. Produsele finite reprezintă valoarea stocului fabricat în cadrul societății. Marfurile sunt înregistrate la preț de achiziție.

Creanțele – sunt reprezentate de soldul clienților prin care societatea își valorifică produsele pe piața internă și externă, înregistrate la cost istoric în funcție de vechimea lor.

Datorii comerciale – reprezintă obligațiile societății pentru achiziții de materii prime, materiale auxiliare, utilități și prestări servicii.

DIRECTOR GENERAL

~~Dorin Bica~~



INTOCMIT
Rodica Radu

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Rodica Radu".

SC UPRUC CTR SA FAGARAS
RO 12527609

NOTA 7

In cursul anului 2012 valoarea capitalul social al S.C. UPRUC CTR S.A. a ramas neschimbata comparativ cu anul 2011, fiind de **3.316.565** lei, impartit in **1.326.626** actiuni nominative .

Structura capitalului social si numarul de actiuni detinute de actionarii societatii se prezinta astfel:

Actionar	nr. actiuni	val. nominala lei	val. totala lei	cota detinuta %
SC Nuclearmontaj SA	843.531	2,5	2.108.827,5	63,5847
SIF Transilvania SA	428.620	2,5	1.071.550,0	32,3090
PPM	54.475	2,5	136.187,5	4,1063
Total	1.326.626		3.316.565	100,000

Modificari structura Consiliu de Administratie S.C. UPRUC CTR S.A. FAGARAS .

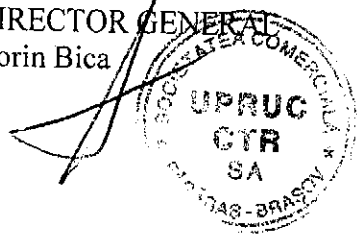
In cursul anului 2012 membrii Consiliului de Administratie a S.C. UPRUC CTR S.A. si-au reînnoit mandatul pentru o perioada de 4 ani, componenta ramanand aceeaasi.

La data de 31.12.2012 componenta Consiliului de Administratie se prezinta astfel:

Presedinte: Dorin Bica
Membrii : Ionel Marchis
Maria Barca

Consiliul de administratie s-a intrunit lunar in sedinte de lucru, urmarind realizarea obiectivelor aprobate de AGA prin bugetului de venituri si cheltuieli si ,de asemenea, a programului de investitii si reparatii.

DIRECTOR GENERAL
Dorin Bica



INTOCMIT
Rodica Radu

A handwritten signature, likely belonging to Rodica Radu, written in black ink.

SC UPRUC CTR SA FAGARAS
RO 12527609

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, 251.186 lei

b) salariati:

- numar la finele anului 244 din care

- 145 muncitori directi
- 48 muncitori indirecti
- 51 tesa

Sunt 56 femei si 188 barbati

Studii superioare au 45 persoane, studii medii 51

Principalele calificari ale personalului direct productiv sunt urmatoarele:

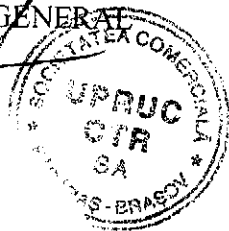
- presator -lacatus mecanic - 10 persoane
- strungar- 40 persoane
- lacatus mechanic montaj - 52 persoane
- sudor- 24 persoane

- salarii platite 6.063.042 lei

- tichete de masa acordate 570.440 lei

- cheltuieli cu asigurarile sociale 1.787.927 lei

DIRECTOR GENERAL
Dorin Bica



INTOCMIT
Rodica Radu

Nota 9 - Calculul și analiza a principalilor indicatori economico-financiari

1.Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

(Indicatorul capitalului circulant)

$$= \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14,987,788}{7,245,792} = \frac{14,987,788}{7,245,792} = 2.07$$

Acest indicator indică faptul că există o garanție certă de acoperire a datoriilor curente din active curente. Nivelul recomandat acceptabil de 2.

b) Indicatorul lichidității imediate

(Indicatorul test acid)

$$= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14987788-5297577}{7,245,792} = \frac{9,690,211}{7,245,792} = 1.34$$

Acest indicator indică faptul că o transformare imediată a activelor curente, mai puțin stocurile, în lichidități ar acoperi datoriile curente.

2.Indicatori de risc:

a)Indicatorul gradului de îndatorare

$$= \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{533,520}{11,383,342} \times 100 = 4.69$$

sau

$$= \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{533,520}{11,916,862} \times 100 = \frac{533,520}{11,916,862} = 4.48$$

unde:

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

b)Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$= \frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \frac{2,729,534}{26,531} = \frac{2,729,534}{26,531} = 10,288.09$$

Indicatorul privind acoperirea dobânzilor trebuie să indice de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânda.

3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității:

$$= \frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{26,945,117}{5,297,577} = 5 \text{ ori}$$

Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie arată că stocurile existente în societate au fost rulate de 5 ori, ceea ce demonstrează că într-o perioadă de 12 luni, perioadă aferentă exercițiului financiar, viteza de rotație este mica

Număr de zile de stocare

$$= \frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{5,297,577}{26,945,117} \times 365 = 72 \text{ zile}$$

Viteza de stocare: acest indicator arată faptul că având o rotație de 72 zile lichiditățile au fost blocate o perioadă mare

Viteza de rotație a debitelor-clienți

$$= \frac{\text{Stoc mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{4,409,067}{29,697,927} \times 365 = 54 \text{ zile}$$

Acest indicator demonstrează eficacitatea societății în colectarea creanțelor și exprimă numărul de zile în care debitorii își achită datoriile. Termenele de plata prevăzute în contractele cu beneficiarii este de 45 - 60 zile

Viteza de rotație a creditelor-furnizor

$$= \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{5,249,075}{29,697,927} \times 365 = 65$$

Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi. Indicatorul s-a calculat atât la furnizorii comerciali cât și la cei din prestări servicii și de asemenea și la furnizorii din imobilizări .

Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{29,697,927}{5,886,677} = 5.04$$

Acest indicator evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Viteza de rotație a activelor totale

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{29,697,927}{20,874,465} = 1.42$$

Indicatorul scoate în evidență faptul că cifra de afaceri acoperă valoarea activelor existente.

4.Indicatori de profitabilitate

a)Rentabilitatea capitalului angajat

$$= \frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2,729,534}{11,916,862} = 0.23$$

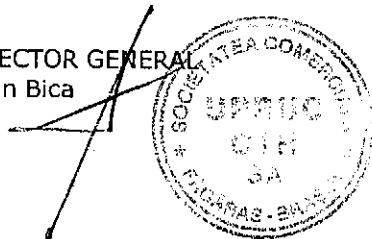
Reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere, eficiența în realizarea de profit din resursele disponibile

b)Marja brută din vânzări

$$= \frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2,585,762}{29,697,927} \times 100 = 8.71$$

Indicatorul arată faptul că societatea este capabilă să își controleze într-o măsură bună costurile de producție .

DIRECTOR GENERAL
Dorin Bica



INTOCMIT
Rodica Radu

Nota 10

A. Informații cu privire la prezentarea societății:

- Denumirea societății comerciale : S.C. UPRUC CTR S.A.
- Sediul local: FAGARAS, str. NEGOIU nr.1
- Numar de telefon/fax: 0268/215411, 0268/212497
- C.U.I. la O.R.C.: 12527609
- Numar de ordine in Registrul Comertului: JO8/1094/1999
- Capital social subscris si varsat: 3.316.565

Activitatea principală a societății o constituie producerea si comercializarea de tuburi,tevi,profile tubulare si accesorii pentru acestea din otel - CAEN 2420;

B. Informații referitoare la impozitul pe profit:

La calcularea impozitului pe profit, situația se prezintă după cum urmează:

Venituri din exploatare – 29.530.879 lei
Cheltuieli din exploatare – 26.945.117 lei
Profitul exploatării – 2.585.762 lei

Venituri financiare – 450.589 lei
Cheltuieli financiare – 333.348 lei
Profit financiar – 117.241 lei

Rezultatul brut – 2.703.003 lei

Societatea are cheltuieli nedeductibile în valoare de 1.830.838 lei și deduceri în valoare de 1.577.602 lei

Profitul impozabil este în valoare de 3.070.810 lei.

Impozitul de profit este în valoare de 491.329 lei.

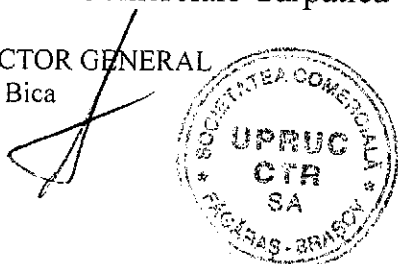
C. Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing:

NU ESTE CAZUL

D. Angajamente sub formă de garanții:

- Garanții ipotecare imobiliare asupra cladirilor si terenurilor detinute in proprietate de societate , precum si garanții mobiliare asupra echipamentelor achizitionate prin credit in favoarea Bancii Comerciale Carpatice Ag. Fagaras.

DIRECTOR GENERAL
Dorin Bica



INTOCMIT
Rodica Radu