

SC Caromet SA Caransebes
Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea Bruta							Ajustari de Valoare(amortizari si ajustari pentru deprecieri sau pierdere de valoare)
	lei							
	Sold la 01.01. 2011	Cresteri	Cedari, transf. si alte reduceri	Sold la 31.12. 2011	Sold la 01.01. 2011	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri Sau reluari	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1. Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire	-	-	-	-	-	-	-	-
Cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizari necorporale	48.162	-	21.258	26.904	30.215	8.941	21.258	17.898
Fond comercial	-	-	-	-	-	-	-	-
Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie	-	-	-	-	-	-	-	-
Total imobilizari necorporale	48.162	-	21.258	26.904	30.215	8.941	21.258	17.898

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea Bruta				Ajustari de Valoare(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 01.01 2011	Cresteri	Cedari, Transf. si alte reduceri	Sold la 31.12. 2011	Sold la 01.01. 2011	Ajustari inregistr. in cursul exerc.finan	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12. 2011
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
2. Imobilizari corporale								
Terenuri	9.870.458	-	-	9.870.458	38.304	52.272	-	90.576
Constructii	22.850.664	60.447	343	22.910.768	3.341.673	587.452	343	3.928.782
-din care reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalatii tehnice si masini	14.773.080	105.572	126.961	14.751.691	5.091.266	876.056	126.961	5.840.361
Alte instalatii, utilaje si mobilier	33.830	-	179	33.651	22.606	2.355	130	24.831
Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	36.995	178.162	119.812	95.345	3.000	-	-	3.000
Total imobilizari corporale	47.565.027	344.181	247.295	47.661.913	8.496.849	1.518.135	127.434	9.887.550
3. Imobilizari financiare								
Actiuni detinute la entitatile afiliate	7.259.950	5.216.800	-	12.476.750	-	-	-	-
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	-	-	-	-	-	-	-	-
Interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
Investitii detinute ca imobilizari	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imprumuturi	2.134.395	549.880	711.605	1.972.670	-	-	-	-
Total imobilizari financiare	9.394.345	5.766.680	711.605	14.449.420	-	-	-	-
Total ACTIVE IMOBILIZATE	57.007.534	6.110.861	980.158	62.138.237	8.527.064	1.527.076	148.692	9.905.448

1. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale ale SC Caromet SA Caransebes, aflate in sold la 01.01.2011, in suma de 48.162 lei au scazut cu 21.258 lei (reprezentand scoaterea din evidenta a imobilizarilor necorporale amortizate integral) astfel incat soldul acestor imobilizari este de 26.904 lei.

2. Terenuri

Terenurile detinute de SC Caromet SA Caransebes in anul 2011 nu s-au modificat astfel la 01.01.2011 erau in valoare de 9.870.458 lei egala cu cea de la 31.12.2011.

3. Constructii

SC Caromet SA Caransebes avea inregistrat in contabilitate, la data de 01.01.2011, constructii la valoarea de 22.850.664 lei iar la 31.12.2011 la valoarea de 22.910.768 lei.

Cresterile din cusul anului 2011 in suma de 60.447 lei provin din:

- finalizarea investitiilor efectuate in regie proprie, in suma de 60.355 lei, inregistrate la costul de productie, astfel:

-corturi industriale

48.660 lei

-moderniz.garsoniera

11.695 lei

-transfer valoare inventar garsoniera modernizata 92 lei

Reducerile in suma de 343 lei provin din:

-251 lei iesiri (constructii speciale : schele montaj) ca urmare a amortizarii integrale si trecerii acestora in contul in afara bilantului 8039

-92 lei iesiri valoare inventar garsoniera si transfer garsoniera modernizata

4. Instalatii tehnice si masini

La data de 01.01.2011 SC Caromet SA Caransebes avea instalatii tehnice si masini in suma de 14.773.080 lei iar la 31.12.2011 in suma de 14.751.691 lei.

Cresterile din anul 2011 in suma de 105.572 lei se regasesc in:

- 59.457 lei achizitii de investitii, inregistrate la costul de achizitie astfel:

-masina de ascutit burghie

18.405 lei

-echipament metalizare

25.052 lei

-echipament masurare rezistenta osii 16.000 lei

-46.115 lei achizitii utilaje la costul de achizitie

-autoturism Dacia Logan 33.094 lei

-masina de gaurit cu talpa magnetica 4.009 lei

-picamer 4.964 lei

-masina de gaurit cu talpa magnetica 4.048 lei

Reducerile in suma de 126.961 lei provin din urmatoarele :

-33.064 lei aferente vanzarilor de mijloace fixe utilaje

-92.488 lei aferente casarilor de mijloace fixe utilaje

-1.409 lei transfer in 8039 mijloc fix amortizat integral (aparat de masurare a stratului de vopsea)

5.Alte instalatii utilaje si mobilier

La data de 01.01.2011 SC Caromet SA Caransebes avea inregistrata, la capitolul alte instalatii utilaje si mobilier, o valoare de 33.830 lei iar la 31.12.2011 valoarea inregistrata era de 33.651 lei.

Reducerea de 179 lei provine din casare

6.Actiuni detinute la entitatile afiliate

La data de 01.01.2001 SC Caromet SA Caransebes detinea actiuni la entitatile afiliate in suma de 7.259.950 lei iar la 31.12.2011 actiunile detinute la entitatile afiliate sunt in suma de 12.476.750 lei.

Cresterea de 5.216.800 lei provine din cumpararea de titluri de participare la A6 Impex SA Dej.

7.Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie

La data de 01.01.2011 avansurile si imobilizarile corporale in curs de executie erau de 36.995 lei iar la 31.12.2011 de 95.345 lei.

Cresterea de 178.162 lei se compune din investitii efectuate in regie proprie in suma de 60.355 lei (inregistrate la costul de productie) si achizitii de utilaje in suma de 117.807 lei (inregistrate la costul de achizitie)

Reduceea de 119.812 lei sunt investitii date in functiune, cele mentionate mai sus ca, cresteri la constructii, instalatii tehnice si masini

8. Alte creante –garantii

Garantiile constituite in anul 2011 sunt in suma de 549.880 lei si provin din:

-reevaluare sold garantii clienti externi in suma de 11.893 lei
-garantii constituite la contractele interne (Romelectro Bucuresti 324.619 lei; SNTFC Bucuresti 213.368 lei) in suma de 537.987 lei

Incasari garantii in anul 2011 in suma de 711.605 lei, astfel:

-la garantii interne 704.950 lei din care :

-257.643 lei SNTFC Bucuresti

-447.407 lei Romelectro Bucuresti

-la garantii externe suma de 6.655 lei la AKW Godorf

9 Ajustari de valoare

Imobilizarile corporale si necorporale sunt amortizate prin metoda lineara.

Imobilizarile corporale au la baza duratele normale de functionare a mijloacelor fixe cuprinse in Hotararea nr 2.139/2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe

Amortizarea pentru anul 2011 este calculata conform Legii nr.15/1999 cu modificari si Normele de aplicare a acesteia.

Astfel diferenta dintre cheltuiala cu amortizarea inregistrata in contul 6811 (in suma de 1.526.984 lei) si cresterea de amortizare din nota 1 (in suma de 1.527.076 lei) in suma de 92 lei se justifica prin transferul amortizarii unui mijloc fix in contul de amortizare ca urmare a modernizarii efectuate in cursul anului 2011 (modernizare garsoniera)

Terenurile nu sunt supuse amortizarii deoarece au o durata nelimitata. Amenajarea de teren va fi amortizata linear pe o perioada de 5 ani.

Imobilizarile necorporale reprezinta licente Windows si licente OMNIWIN pentru debitare ce se amortizeaza linear pe o perioada de 5 ani din momentul punerii in functiune.

