

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

31.12.2008

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale								
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	309.782			309.782	7.852	60.629		68.481
Alte imobilizări	68.079	18.965		87.044	65.283	5.780		71.063
Avansuri și imobilizări necorporale în curs								
TOTAL	377.861	18.965		396.826	73.135	66.409		139.544
Imobilizări corporale								
Terenuri	3.183.617	186.616		3.370.233				
Construcții	15.650.522	834.187	364.565	16.120.144	3.753.744	607.802	46.300	4.315.246
Instalații tehnice și mașini	26.119.772	3.656.858	144.590	29.632.040	3.628.661	2.889.544	127.775	6.390.430
Alte instalații, utilaje și mobilier	74.386	26.271		100.657	41.103	8.392		49.495
Avansuri și imobilizări corporale în curs	1.597.804	34.017.637	2.863.965	32.751.476				
TOTAL	46.626.101	38.721.569	3.373.120	81.974.550	7.423.508	3.505.738	174.075	10.755.171
Imobilizări financiare	1.553.436	3.300		1.556.736	93.836	1.057.432		1.151.268
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL	48.557.398	38.743.834	3.373.120	83.928.112	7.590.479	4.629.579	174.075	12.045.983

Imobilizări necorporale

a). Cheltuieli de dezvoltare

Soldul de la începutul anului 2008 de 309.782 lei reprezintă cheltuieli de dezvoltare efectuate pentru deschiderea carierei de argilă de la Recea. Durata de amortizare a cheltuielilor de dezvoltare este de 5 ani, amortizarea aferentă anului 2008 a fost de 60.629 lei. Metoda de amortizare utilizată este liniară. Valoarea brută a cheltuielilor de dezvoltare în sold la 31 decembrie este de 309.782 lei.

b). Alte imobilizări

Soldul de la începutul anului 2008 este alcătuit din licențe achiziționate în sumă de 28.857 lei și programe informatice în sumă de 39.222 lei, la care se adaugă achiziții în 2008 de 18.965 lei din care licențe 5.797 lei și programe informatice 13.168 lei. Durata de amortizare este de 3 ani, amortizarea aferentă anului 2008 a fost de 5780 lei. Soldul altor imobilizări la 31 decembrie este de 87.044 lei. Metoda de amortizare utilizată este liniară.

La 31 decembrie 2008 totalul imobilizărilor necorporale în sold, la valoarea brută sunt de 396.826 lei și amortizarea aferentă 139.544 lei.

Imobilizări corporale

a). Terenuri

La începutul anului 2008 societatea deținea o suprafață de 535.733 mp teren din

care în :	-carieră Tunari	133.303 mp
	-incintă (Fabricii, nr.1)	58.400 mp
	-punct de lucru Beltiug	17.003 mp
	-corp adm. Stejarul	1.427 mp
	-cariera de argilă Recea	325.600 mp

în valoare totală de 3.183.617 lei

În cursul anului a fost achiziționată o suprafață de 50.900 mp în cariera de argilă din loc. Recea în valoare de 186.616 lei.

La 31 decembrie 2008 suprafața totală de teren deținută de către SC Cemacon SA este de 586.633 mp cu o valoare de 3.370.233 lei.

b). Construcții

Sold la 01.01.2008 15.650.522 lei

Amortizarea aferentă 3.753.744 lei

Intrări în cursul anului 834.187lei

-modernizări secția II de blocuri ceramice 195.035 lei

-modernizări la rețeaua de apă și canal 89.206 lei

-modernizări la depozitul de produse finite 511.690 lei

-modernizare corp adm. Stejarul 6.902lei

-containere birou 31.354 lei

Ieșiri în cursul anului

vânzare : 364.565 lei

-ap. nr. 1 din corp administrativ Stejarul 364.565 lei

Sold la 31 decembrie 2008 16.120.144 lei

Amortizarea aferentă 4.315.246 lei

Regimul de amortizare utilizat: liniară

c). Instalații tehnice și mașini

Sold la 01.01.2008 26.119.772 lei

Amortizarea aferentă 3.628.661 lei

Intrări în cursul anului: 3.656.858 lei

-echipament tehnologic 1.596.720 lei

-aparate și instalații de măsurare , control și reglare 45.410 lei

-mijloace de transport 2.014.728 lei

Ieșiri în cursul anului

vânzări : 144.590 lei

-autoturism Bora 33.720 lei

-autoturism Skoda	82.462 lei
-autoturism Seat Cordoba	28.408 lei
Sold la 31 decembrie 2008	29.632.040 lei
Amortizarea aferentă	6.390.430 lei

Regimul de amortizare utilizat: liniară

La 31 decembrie 2008 figurează înregistrat în contabilitate la Ajustări pentru deprecieri imobilizări corporale suma de 60.406 lei, reportată din anul 2007.

d). Alte instalații, utilaje și mobilier

Sold la 01.01.2008	74.386 lei
Amortizarea aferentă	41.103 lei
<u>Intrări în cursul anului:</u>	26.271 lei

-Sistemul de supraveghere și pază	12819 lei
-Sisteme de calculatoare	6760 lei
-Aparate monitorizare CO	6692 lei

Sold la 31 decembrie 2008	100.657 lei
Amortizarea aferentă	49.495 lei

Regimul de amortizare utilizat: liniară

e). Avansuri și imobilizări corporale în curs

Sold la 01.01.2008	1.597.804 lei
din care :	

-amenajări construcții	670.042 lei
-instalații tehnice și mașini	904.018 lei
-alte imobilizări	23.744 lei

<u>Intrări în cursul anului:</u>	34.017.637 lei
----------------------------------	----------------

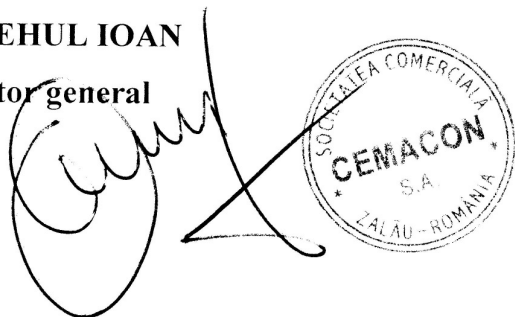
-amenajări construcții	186.439 lei
-instalații tehnice și mașini	291.037 lei
-alte imobilizări	26.372.060 lei
-avans imobilizari	7.168.100 lei

<u>leșiri prin recepție la imobilizări:</u>	2.863.965 lei
-amenajări construcții	716.127 lei
-instalații tehnice și mașini	348.780 lei
-alte imobilizări	1.562.074 lei
-din avans	236.984 lei
Sold la 31 decembrie 2008	32.751.476 lei

Imobilizări financiare

La începutul anului imobilizările financiare în valoare brută erau de 1.553.436 lei din care 275.213 lei acțiuni deținute la SC Bol Tub SRL Jibou (99,98% din capitalul social). 73 lei acțiuni Leumi Bank și 1.278.223 lei acțiuni deținute la SC Cercon Ariesul (11,45% din capitalul social). Imobilizări financiare, respectiv acțiunile deținute la SC Cercon Arieșul au fost ajustate la prețul pieței de capital din ultima zi de tranzacționare a anului 2008. Ajustarea înregistrărilor la 31 decembrie este de 1.151.268 lei, iar valoarea netă a imobilizărilor financiare la 31 dec. este de 405.468 lei.

Administrator,
ing.CREHUL IOAN
Director general



Întocmit,
ec. POP ANA
Director economic

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Pop Ana', is written in the space next to the title 'Director economic'.

NOTA 2

Provizioane

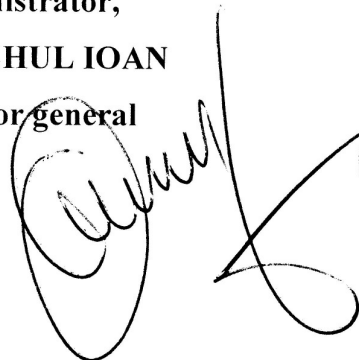
- lei -

Denumirea provizionului *)	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	136.221		123.841	12.380

La începutul anului 2008 societatea avea înregistrat în contabilitate „Provizioane pentru litigii” în valoare de 136.221 lei, din care procese pentru pretenții de despăgubirea a unei suprafețe de teren de 15031 mp deținută în cariera Tunari în valoare de 75.155 lei, din care suma de 62.775 lei este anulată în anul 2008 prin castigarea unor procese, 11.066 lei provizion pentru creante neincasate care în anul 2008 a fost trecut la ajustări pentru deprecierea creantelor, și 50.000 lei provizion pentru amenda Garda de Mediu, proces castigat în cursul anului, iar provizionul fiind anulat.

Provizioanele pentru litigii la sfârșitul anului sunt de 12.380 lei și sunt aferente dosarului nr.8579/337/2006 pe rol la Judecătoria Zalău. Obiectul dosarului este revendicare imobiliară pentru suprafața de 2.476 mp teren în cariera Tunari.

Administrator,
ing.CREHUL IOAN
Director general



Întocmit,
ec. POP ANA
Director economic

