

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

**Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009**

31 DECEMBRIE 2011

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA**Situatii Financiare**

Intocmite in conformitate cu

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009**31 decembrie 2011**

CUPRINS:	Pagina
Raport de gestiune	3 – 5
Raport de audit financiar	6 – 7
Bilantul	8 - 11
Contul de profit si pierdere	12 - 14
Situatia modificarii capitalurilor proprii	15 - 17
Situatia fluxului de numerar	18
Note la situatiile financiare	19 - 49
Date informative (Formularul 30)	50 - 53
Situatia activelor imobilizate (Formularul 40)	54 - 55

Denumirea Societatii: SC ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.
Sediul social: Bucuresti Calea Rahovei nr 286 A sector 5
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului 10042631
Număr de ordine în Registrul Comerțului J40/8540/1997
Capital social subscris și vărsat 6.250.000 RON

RAPORT DE GESTIUNE
AL PRESEDINTELUI CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
DIRECTOR GENERAL
AL ALUMIL ROM INDUSTRY SA
PENTRU PERIOADA 01.01.2011 – 31.12.2011

În perioada **01.01.2011 – 31.12.2011** Societatea comercială ALUMIL ROM INDUSTRY SA, cu sediul în București, sector 5, CALEA RAHOVEI NR 286A înființată în Septembrie 1997 a desfășurat în conformitate cu legislația în vigoare și prevederile statutare activități care se încadrează în principal în obiectul principal de activitate al societății – COD CAEN 4672 – Comerț cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice.

În perioada **01.01.2011 – 31.12.2011** capitalul societății subscris și vărsat integral a fost de 6.250.000 RON împărțit în 31.250.000 acțiuni nominative, fiecare cu o valoare de 0,2 RON și este deținut de către acționarii societății la sfârșitul perioadei după cum urmează:

- **ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A.**, persoana juridică de drept elen, cu sediul în Grecia, Salonic, Zona Industrială Kilis, înregistrată sub nr. MAE 17520-55-B-88-010 în Registrul Companiilor Salonic, Grecia, deținând 55,90% din capitalul social, adică 17.470.150 acțiuni în valoare nominală de 0,2 RON, în valoare totală de 3.494.030 RON, din care 692.897 RON echivalent a 839.875,16USD și 2.801.133 RON;

- **MICHAIL SOTIRIOU**, cetățean elen cu domiciliul în Grecia, Salonic, str. Aghia Sofia nr. 46, identificat cu Pasaport seria AE, nr.3096905, eliberat de Consulatul Greciei la București, la data de 17.12.2007, deținând 23,95% din capitalul social, adică 7.485.150 acțiuni în valoare nominală de 0,2 RON, în valoare totală de 1.497.030 RON, din care 297.213 RON echivalent a 360.398,12 USD și 1.199.817 RON;

- **Actionari persoane fizice și juridice** conform Registrul Actionari la data de 31.12.2011, deținând 20,15% din capitalul social, adică 6.294.700 acțiuni în valoare nominală de 0,2 RON, în valoare totală de 1.258.940 RON. din care 600,00 RON echivalent a 727,00 USD și 1.258.340 RON;

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA a desfășurat în perioada de 01.01.2011 – 31.12.2011, o activitate economică din care a rezultat un profit de 3.683.071 RON.

Totalul activelor imobilizate ale societății este în suma de 21.550.788 RON.

Activele circulante ale societății în valoare de 61.452.476 RON au următoarea structură:

a) stocuri	14.592.025 RON
b) creanțe	27.751.314 RON
c) investiții financiare pe termen scurt	0 RON
d) casa și conturi la bănci	19.109.137 RON

Deci, activul societății are următoarea structură:

a) active imobilizate	21.550.788 RON
b) cheltuieli în avans	210.502 RON
c) active circulante	61.452.476 RON

Structura pasivului este următoarea:

a) capitaluri proprii	67.317.750 RON
b) provizioane pentru riscuri și cheltuieli	74.572 RON
c) datorii	15.761.595 RON
d) venituri înregistrate în avans	59.849 RON

Structura veniturilor și cheltuielilor înregistrate de societate este următoarea:

a) venituri din exploatare	75.574.455 RON
b) venituri financiare	2.035.561 RON
c) venituri extraordinare	0 RON
d) cheltuieli de exploatare	71.758.881 RON
e) cheltuieli financiare	1.109.420 RON
f) cheltuieli extraordinare	0 RON

Societatea este platitoare de impozit pe profit conform reglementărilor în vigoare, începând cu data de 19.12.1997. Calculul impozitului pe profit se face trimestrial, astfel pentru perioada 01.01.2011 - 31.12.2011 impozitul pe profit calculat este de 1.058.644 RON.

Societatea este înregistrată ca plătitoare de TVA.

Analiza principalilor indicatori economico – financiari este prezentă în tabelul de mai jos:

	2010	2011
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichidității curente	3,29	3,90
Indicatorul lichidității imediate	2,35	2,97
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de îndatorare	0,00	0,00
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	30,66	231,33
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotație a stocurilor	3,66	4,77
Numărul de zile de stocare	100	77
Viteza de rotație a debitelor clienți	142	131
Viteza de rotație a creditelor furnizori	151	98
Viteza de rotație a activelor imobilizate	2,94	3,43
Viteza de rotație a activelor totale	0,83	0,89
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	0,05	0,07
Marja brută din vânzări	27,77%	28,78%
5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune	Numai pentru societăți listate	Numai pentru societăți listate
Rezultatul pe acțiune	0,07	0,12
Raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune	21,01	8,81

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA este reprezentată de către Presedintele Consiliului de Administratie si Directorul General al Societății, Michail Sotiriou.

Societatea conduce corect și la zi contabilitatea.

Societatea nu înregistrează plăți restante la bugetul statului.

Societatea, în cadrul evidenței financiar-contabile, a respectat principiile contabilității prevazute de Legea 82/1991 a contabilității republicată, modificată și completată prin OG nr. 61/2001, Legea 259/2007, OUG102/2007: prudența, permanența metodelor, continuitatea activității, independența exercițiului financiar.

Posturile înscrise în situațiile financiare la data de 31/12/2011 corespund cu datele înregistrate în contabilitate și sunt puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Contul de profit și pierdere aferent perioadei de raportare reflectă fidel veniturile și cheltuielile aferente acestei perioade.

Balanța de verificare la 31/12/2011 reflectă fidel situația patrimonială a societății, și este în conformitate cu registrele contabile ale Societății.

Evidența financiar-contabilă a societății este în conformitate cu prevederile legii contabilității nr. 82/1991, a Regulamentului de aplicare a prevederilor legii contabilității și a OMF 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile, armonizate cu directivele europene. Bilantul a fost întocmit conform prevederilor Normelor metodologice emise de Ministerul Finanțelor Publice.

Presedinte Consiliu de Administratie

Michail Sotiriou



Raport de audit financiar

Catre actionarii, SC Alumil Rom Industry S.A.

Raport asupra situatiilor financiare

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii S.C.Alumil Rom Industry S.A. ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2011, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative, numerotate de la pagina 1 la pagina 55. Situatiile financiare mentionate se refera la:

▶ Activ net/Total capitaluri:	67.318 mii lei
▶ Rezultatul net al exercitiului financiar:	3.683 mii lei, profit

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

- 2 Conducerea Societatii are responsabilitatea intocmirii si prezentarii fidele a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. .

Responsabilitatea auditorului

- 3 Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ale Camerei, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.

- 4 Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.
- 5 Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

- 6 In opinia noastra, situatiile financiare ofera o imagine fidela si justa a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2011, ca si asupra performantei financiare si a fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009, articolul 320, punctul 1e, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2011, atasate.

In numele

Ernst & Young Assurance Services SRL

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania

Cu nr. 77/15 august 2001

Numele semnatarului: Andreas Hadjidamianou

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania
Cu nr. 3357/11 ianuarie 2010



Bucuresti, Romania
19 martie 2012

JUDET: Bucuresti	FORMA DE PROPRIETATE: Societate pe actiuni
PERSOANA JURIDICA: SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA	ACTIVITATE PREPONDERENTA 4672
ADRESA: Str. Calea Rahovei nr. 286 A	(denumire grupa CAEN):
TELEFON: 021 4243456	Comert cu ridicata al metalelor si minereurilor metalice
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI: J40/8540/1997	COD GRUPA CAEN:
	COD UNIC DE INREGISTRARE FISCALA: 10042631

BILANT
la data de 31 decembrie 2011

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2011	31 decembrie 2011
A		B	1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
	1. Cheltuieli de constituire	01	215.095	53.774
	2. Cheltuieli de dezvoltare	02	-	-
	3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	138.762	80.312
	4. Fond comercial	04	-	-
	5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie	05	-	-
	TOTAL (rd. 01 la 05)	06	353.857	134.086
	II. IMOBILIZARI CORPORALE			
	1. Terenuri si constructii	07	17.847.056	17.887.896
	2. Instalatii tehnice si masini	08	2.953.320	2.383.087
	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	247.671	239.877
	4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	10	1.541.287	792.069
	TOTAL (rd. 07 la 10)	11	22.589.334	21.302.929
	III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
	1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	12	82.500	82.500
	2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	-	-
	3. Interese de participare	14	-	-
	4. Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	15	-	-
	5. Investitii detinute ca imobilizari	16	-	-
	6. Alte imprumuturi	17	59.298	31.273
	TOTAL (rd. 12 la 17)	18	141.798	113.773
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	19	23.084.989	21.550.788
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. STOCURI			
	1. Materii prime si materiale consumabile	20	589.409	510.809
	2. Productia in curs de executie	21	175.422	741.042
	3. Produse finite si marfuri	22	15.705.632	13.340.174
	4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	23	-	-
	TOTAL (rd. 20 la 23)	24	16.470.463	14.592.025
	II. CREANTE			
	1. Creante comerciale	25	20.981.717	22.514.610
	2. Sume de incasat de la entitatile afiliate	26	3.157.896	4.085.613
	3. Sume de incasat de la entitati de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	27	-	-
	4. Alte creante	28	1.306.267	1.151.091
	5. Capital subscris si nevarsat	29	-	-
	TOTAL (rd. 25 la 29)	30	25.445.880	27.751.314

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
BILANT
la data de 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2011	31 decembrie 2011
A	B	1	2	
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT				
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	31	-	-	
2. Alte investitii pe termen scurt	32	-	-	
TOTAL (rd. 31 la 32)	33	-	-	
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII	34	15.662.477	19.109.137	
ACTIVE CIRCULANTE (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	57.578.820	61.452.476	
C. CHELTUIELI IN AVANS	36	526.143	210.502	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile	37	-	-	
2. Sume datorate institutiilor de credit	38	-	5.077.980	
3. Avansuri incasate in contul comenzilor	39	312.028	572.045	
4. Datorii comerciale - furnizori	40	2.491.332	3.130.675	
5. Efecte de comert de platit	41	-	-	
6. Sume datorate entitatilor afiliate	42	12.574.532	4.476.421	
7. Sume datorate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare	43	-	-	
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	44	2.128.634	2.504.474	
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	17.506.526	15.761.595	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	40.598.437	45.901.383	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	63.683.426	67.452.171	
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile	48	-	-	
2. Sume datorate institutiilor de credit	49	-	-	
3. Avansuri incasate in contul comenzilor	50	-	-	
4. Datorii comerciale - furnizori	51	-	-	
5. Efecte de comert de platit	52	-	-	
6. Sume datorate entitatilor afiliate	53	-	-	
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare	54	-	-	
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	55	-	-	
TOTAL (rd. 48 la 55)	56			

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
BILANT
la data de 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2011	31 decembrie 2011
A		B	1	2
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare	57	-	74.572	
2. Provizioane pentru impozite	58	-	-	
3. Alte provizioane	59	48.747	-	
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	48.747	74.572	
I. VENITURI IN AVANS				
1. Subventii pentru investitii	61	-	59.849	
2. Venituri inregistrate in avans-total (rd. 63 + 64), din care:	62	-	-	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an	63	-	-	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an	64	-	-	
Fond comercial negativ	65			
TOTAL (rd. 62 + 63)	66	-	59.849	
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris varsat	67	6.250.000	6.250.000	
2. Capital subscris nevarsat	68	-	-	
3. Patrimoniul regiei	69	-	-	
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	6.250.000	6.250.000	
II. PRIME DE CAPITAL	71	27.500.000	27.500.000	
III. REZERVE DIN REEVALUARE	72	10.028.331	9.594.762	
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale	73	1.250.000	1.250.000	
2. Rezerve statutare sau contractuale	74	400.929	400.929	
3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	75	433.569	867.138	
4. Alte rezerve	76	4.504.326	4.504.326	
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	6.588.824	7.022.393	
Actiuni proprii	78	-	-	
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	79	-	-	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	80	-	-	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	Sold C 81	11.093.676	13.267.524	
	Sold D 82	-	-	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	Sold C 83	2.173.848	3.683.071	
	Sold D 84	-	-	

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA**BILANT****la data de 31 decembrie 2011***(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)*

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			1 ianuarie 2011	31 decembrie 2011
A		B	1	2
Repartizarea profitului		85	-	-
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 70+71+72+77-78+79-80+81-82+83-84-85)		86	63.634.679	67.317.750
Patrimoniul public		87	-	-
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)		88	63.634.679	67.317.750

Situatiile financiare de la pagina 8 la pagina 55 au fost semnate la data de 19 martie 2012 de catre:

Administrator,
Sotiriou Michail

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Balasca Ciprian
Director Economic

Semnatura

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
Pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			precedent	curent
A		B	1	2
1.	Cifra de afaceri neta (rd. 02 +03-04+ 05+06)	01	67.789.995	74.007.746
	Productia vanduta	02	32.394.025	35.217.839
	Venituri din vanzarea marfurilor	03	35.551.235	39.174.046
	Reduceri comerciale acordate	04	155.265	384.139
	Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	05	-	-
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	06	-	-
			-	-
2.	Venituri aferente costului productiei in curs de executie	Sold C 07	-	195.946
		Sold D 08	883.379	-
3.	Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	09	-	-
4.	Alte venituri din exploatare	10	308.700	1.370.763
	din care, venituri din fond comercial negativ:	11	-	-
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)	12	67.215.316	75.574.455
5.	a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	13	20.401.911	23.154.231
	Alte cheltuieli materiale	14	334.927	360.849
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)	15	578.388	617.975
	c) Cheltuieli privind marfurile	16	26.703.416	28.915.736
	Reduceri comerciale primite	17	-	1.843
6	Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	8.991.155	8.757.903
	a) Salarii si indemnizatii	19	7.049.162	6.866.980
	b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	20	1.941.993	1.890.923
7.	a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.581.293	1.582.361
	a.1) Cheltuieli	22	1.581.293	1.582.361
	a.2) Venituri	23	-	-
	b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	1.574.401	3.286.642
	b.1) Cheltuieli	25	2.351.647	3.808.577
	b.2) Venituri	26	777.246	521.935
8.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	4.539.006	5.010.455
	8.1. Cheltuieli privind prestatii externe	28	4.263.933	4.525.901
	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	29	240.479	222.438
	8.3 Alte cheltuieli	30	34.594	262.116
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	31	-	-

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2011

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			precedent	curent
A		B	1	2
	Ajustari privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-	74.572
	- Cheltuieli	33	-	74.572
	- Venituri	34	-	-
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 -17+18 + 21 + 24 + 27+32)	35	64.704.497	71.758.881
8.	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
	- Profit (rd. 12 - 35)	36	2.510.819	3.815.574
	- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	-	-
9.	Venituri din interese de participare	38	-	-
	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	-	-
10.	Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	40	-	-
	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	-	-
11.	Venituri din dobanzi	42	828.491	805.520
	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43	-	-
	Alte venituri financiare	44	1.555.380	1.230.041
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+ 40 + 42 + 44)	45	2.383.871	2.035.561
12.	Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	-	-
	- Cheltuieli	47	-	-
	- Venituri	48	-	-
13.	Cheltuieli privind dobanzile	49	95.679	20.587
	- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	50	-	-
	Alte cheltuieli financiare	51	1.961.201	1.088.833
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	2.056.880	1.109.420
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
	- Profit (rd. 45 - 52)	53	326.991	926.141
	- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	-	-
14.	PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):			
	- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	2.837.810	4.741.715
	- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	-	-
15.	Venituri extraordinare	57	-	-
16.	Cheltuieli extraordinare	58	-	-

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2011

(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		precedent	curent
A	B	1	2
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	-	-
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	-	-
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	69.599.187	77.610.016
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	66.761.377	72.868.301
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	2.837.810	4.741.715
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	-	-
18. Impozitul pe profit	65	663.962	1.058.644
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	66	-	-
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 65 - 66)	67	2.173.848	3.683.071
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66);(rd. 65 + 66 - 63)	68	-	-

Situatiile financiare de la pagina 8 la pagina 55 au fost semnate la data de 19 martie 2012 de catre:

Administrator,
Sotiriou Michail

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Balasca Ciprian
Director Economic

Semnatura

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2011

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2010	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2010
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	6.250.000	-	-	-	-	6.250.000
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	27.500.000	-	-	-	-	27.500.000
Rezerve din reevaluare	10.028.331	-	-	433.569	433.569	9.594.762
Rezerve legale	1.250.000	-	-	-	-	1.250.000
Rezerve statutare sau contractuale	400.929	-	-	-	-	400.929
Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	433.569	433.569	433.569	-	-	867.138
Alte rezerve	4.504.326	-	-	-	-	4.504.326
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierdere neacoperita	11.237.463	2.173.848	2.173.848	-	-	13.411.311
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	43.778	-	-	-	-	43.778
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	187.565	-	-	-	-	187.565
Profitul sau pierdere exercitiului financiar	2.173.848	3.683.071	-	2.173.848	2.173.848	3.683.071
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	63.634.679	6.290.488	2.607.417	2.607.417	2.607.417	67.317.750

Situatiile financiare de la pagina 8 la pagina 55 au fost semnate la data de 19 martie 2012 de catre:

Administrator,
Sotiriou Michail



Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Balasca Ciprian
Director Economic

Semnatura

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

2010

Denumirea elementului	Sold la 1 ianuarie 2010	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2010
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	6.250.000	-	-	-	-	6.250.000
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	27.500.000	-	-	-	-	27.500.000
Rezerve din reevaluare	10.461.900	-	-	433.569	433.569	10.028.331
Rezerve legale	1.250.000	-	-	-	-	1.250.000
Rezerve statutare sau contractuale	400.929	-	-	-	-	400.929
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	433.569	433.569	-	-	433.569
Alte rezerve	4.504.326	-	-	-	-	4.504.326
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 5.383.621	8.353.842	8.353.842	2.500.000	-	11.237.463
	Sold D -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C 43.778	-	-	-	-	43.778
	Sold D -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C -	-	-	-	-	-
	Sold D -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu	Sold D -	-	-	187.565	-	187.565
Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C -	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 8.353.842	2.173.848	-	8.353.842	8.353.842	2.173.848
	Sold D -	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	64.148.396	10.961.259	8.787.411	11.099.846	8.787.411	63.634.679

Situatiile financiare de la pagina 8 la pagina 55 au fost semnate la data de 19 martie 2012 de catre:

Administrator,
Sotirou Michail

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Balasca Ciprian
Director Economic

Semnatura

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

Societatea a constituit rezerva legala conform prevederilor Legii Societatilor Comerciale.

Rezerva legala este creata in conformitate cu prevederile Legii Societatilor Comerciale, conform careia 5% din profitul contabil anual inainte de impozitare este transferat la rezerve legale pana cand soldul acestora atinge 20% din capitalul social al Societatii.

Cresterile in rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve de reevaluare au fost constituite prin transferul din rezerva de reevaluare a sumelor corespunzatoare activelor reevaluate pe masura ce acestea au fost folosite de Societate. Surplusul realizat din rezerve de reevaluare astfel creat este distribuibil, in timp ce rezerva de reevaluare nu este distribuibila. Societatea nu intentioneaza sa distribuie surplusul realizat din rezerve de reevaluare in sold la data de 31 decembrie 2011.

In situatia in care surplusul realizat din rezerve de reevaluare este distribuit, din punct de vedere fiscal acesta va fi impozitat in masura in care, in conformitate cu legislatia fiscala aplicabila la data efectuarii reevaluarii, cheltuielile cu amortizarea aferenta mijloacelor fixe reevaluate au fost considerate cheltuieli deductibile in calculul impozitului pe profit si respectiv surplusul realizat din rezerve de reevaluare nu a fost deja asimilat veniturilor pentru calculul impozitului pe profit.

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Metoda indirecta

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	incheiat la 31 decembrie 2010	incheiat la 31 decembrie 2011
A	1	2
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
Profit net inainte de impozitare si elemente extraordinare	2.837.810	4.741.715
<i>Ajustari pentru:</i>		
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	1.339.202	1.340.692
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale	242.091	241.669
Ajustari de valoare a activelor circulante in cursul anului	1.103.350	2.905.455
Miscari in alte provizioane, net	-	25.852
Cheltuieli cu dobanzile	95.679	20.587
Venituri din dobanzi	(828.491)	(805.520)
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	-	(3.157)
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	4.789.641	8.467.266
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	634.459	(4.738.888)
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	4.173.673	1.722.078
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	(10.067.153)	(7.199.478)
Impozit pe profit platit	(1.093.542)	(634.807)
Numerar net din activitati de exploatare	(1.562.922)	(2.383.829)
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(892.788)	(104.444)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale	(32.028)	(21.898)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	-	53.314
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-	-
Dobanzi incasate	828.491	805.520
Dividende incasate	-	-
Subventii pentru investitii primite	-	59.849
Numerar net din activitati de investitie	(96.325)	792.341
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Imprumuturi primite	-	5.077.980
Rambursari de imprumuturi	(520.019)	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Dividende platite	(2.500.000)	(19.245)
Dobanzi platite	(95.679)	(20.587)
Flux de numerar net din activitati de finantare	(3.115.698)	5.038.148
(Descresterea) / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(4.774.945)	3.446.660
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	20.437.422	15.662.477
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	15.662.477	19.109.137

Situatiile financiare de la pagina 8 la pagina 55 au fost semnate la data de 19 martie 2012 de catre:

Administrator,
Sotiriou Michail

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Balasca Ciprian
Director Economic

Semnatura

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea activului imobilizat	Valoare bruta			Ajustari de valoare					Valoare contabila neta	
	Sold la 1 Ianuarie 2011 1	Cresteri 2	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2011 4 = 1 + 2 - 3	(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	Sold la 31 decembrie 2011 8 = 5 + 6 - 7	Sold la 1 Ianuarie 2011 9 = 1 - 5	Sold la 31 decembrie 2011 10 = 4 - 8
a) Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial	809.637	-	-	809.637	594.542	161.321	-	755.863	215.095	53.774
Alte imobilizari necorporale	5.255.565	21.898	-	5.277.463	5.116.803	80.348	-	5.197.151	136.762	80.312
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total imobilizari necorporale	6.065.202	21.898	-	6.087.100	5.711.345	241.669	-	5.953.014	353.857	134.086
b) Imobilizari corporale										
Terenuri si amenajari teren	7.886.340	-	-	7.886.340	-	-	-	-	7.886.340	7.886.340
Construcii	10.730.640	791.692	-	11.522.332	769.924	750.852	-	1.520.776	9.960.716	10.001.556
Echipamente tehnologice si masini	9.838.236	3.297	109.521	9.732.012	6.884.916	523.373	59.364	7.348.925	2.953.320	2.383.087
Alte imobilizari corporale	1.027.231	58.673	-	1.085.904	779.560	66.467	-	846.027	247.671	239.877
Imobilizari in curs	1.541.287	45.771	794.989	792.069	-	-	-	-	1.541.287	792.069
Total imobilizari corporale	31.023.734	899.433	904.510	31.018.657	8.434.400	1.340.692	59.364	9.715.728	22.589.334	21.302.929
c) Imobilizari financiare										
	141.798	-	28.025	113.773	-	-	-	-	141.798	113.773
Total	37.230.734	921.331	932.535	37.219.530	14.145.745	1.582.361	59.364	15.668.742	23.084.989	21.550.788

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.a. Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2011, valoarea neta contabila a cheltuielilor de constituire este de 53.774 RON (2010: 215.095 RON), reprezentand in principal cheltuieli privind consultanta juridica, consultanta financiara si cheltuieli aferente listarii la Bursa de Valori Bucuresti. Aceste cheltuieli sunt amortizate pe o perioada de 5 ani.

In timpul anului 2011 Societatea a achizitionat licente software: windows si autocad.

1.b. Imobilizari corporale

Reevaluarea imobilizarilor corporale

La data de 31 decembrie 2009, a avut loc reevaluarea terenurilor si cladirilor apartinand Societatii de catre expert evaluator Mihai Gherasim Popa, in conformitate cu OMF 1752/2005 si standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR. Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceste categorii la valoarea lor justa luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata. In urma reevaluarii au rezultat rezerve din reevaluare in valoare de 10.461.900 RON. In timpul anului 2011 capitalizarea surplusului din reevaluare pentru valoarea amortizata a cladirilor a fost de 433.569 RON.

1.c. Active detinute in leasing financiar sau achizitionate in rate

La 31 decembrie 2011, Societatea nu are inregistrate mijloace fixe in leasing financiar sau achizitionate in rate.

1.d. Imobilizari corporale vandute si inchiriate

La 31 decembrie 2011, Societatea nu are inregistrate mijloace fixe vandute si inchiriate.

1.e. Active grevate / ipotecate de garantii

La 31 decembrie 2011, Societatea nu are active grevate de sarcini.

1.f. Altele

Valoarea bruta contabila a imobilizarilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2011 este de 2.654.424 (2010: 2.842.513).

Imobilizarile in curs intreprinse de Societate in timpul anului 2011 sunt incluse in coloana „Cresteri” din tabelul cu miscarile activelor imobilizate de la pagina 19 si au o valoare contabila de 45.771 (2010: 9.333).

In timpul anului 2011, Societatea a casat elemente de imobilizari corporale complet amortizate. Acestea sunt incluse in coloana „Cedari, transferuri si alte reduceri” din tabelul cu miscarile activelor imobilizate de la pagina 19 si au o valoare contabila bruta de 33.645 (2010: 258.798.)

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

1.g. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare au urmatoarea structura la data de 31 decembrie 2011:

	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011
Actiuni detinute la entitatile afiliate	82.500	82.500
Interese de participare	-	-
Alte titluri detinute ca imobilizari financiare	-	-
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	-	-
Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare	-	-
Imprumuturi acordate altor parti legate	-	-
Alte imprumuturi	59.298	31.273
Total	141.798	113.773

Clasificarea titlurilor mobiliare pe termen lung in imobilizari financiare sau investitii pe termen scurt se face in raport cu intentia Societatii cu privire la durata detinerii titlurilor, respectiv mai mult de un an sau pe o perioada de pana la un an.

Detaliile despre entitatile in care Societatea detine imobilizari financiare:

Nume societate	Natura relatiei	Procent de detinere la 31 decembrie 2010	Procent de detinere la 31 decembrie 2011	Valoarea investitiei la 31 decembrie 2010	Valoarea investitiei la 31 decembrie 2011	Entitate listata
ALUMIL EXTRUSION SRL	Control	100 %	100 %	82.500	82.500	NU

Detaliile despre soldurile la incheierea exercitiului financiar si tranzactiile din timpul anului curent cu entitatile afiliate si alte parti legate sunt incluse in Nota 10 b.

NOTA 2: PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2010	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2011
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pentru garantii acordate clientilor	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-
Provizioane pentru pensii si alte obligatii similare	-	74.572	-	74.572
Provizioane pentru participarea personalului la profit	-	-	-	-
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	48.747	-	48.747	-
Total	48.747	74.572	48.747	74.572

La 31.12.2010, linia de alte provizioane include provizioanele privind potentiale cheltuieli legate de mediu in suma de 48.747.

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI

Repartizarea profitului	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Rezultat reportat de repartizat la inceputul exercitiului financiar	13.781.241	13.267.524
Profit net de repartizat	2.173.848	3.683.071
- rezerva legala	-	-
- acoperirea pierderii contabile	-	-
- dividende aferente 2009	(2.500.000)	-
- altele	(187.565)	-
Profit nerepartizat, rezultat reportat nerepartizat la sfarsitul exercitiului financiar	13.267.524	16.950.595

Dividendele propuse si declarate pentru exercitiul financiar 2009, aprobate prin AGA organizata la data de 16 Aprilie 2010 au redus profitul reportat al Societatii in exercitiul financiar 2010 si, ca urmare, au fost incluse in tabelul de mai sus in coloana aferenta anului 2010. Dividendele aferente exercitiului financiar 2011 vor fi propuse si declarate in exercitiul financiar 2012 si vor reduce profitul reportat in anul 2012.

NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
1. Cifra de afaceri neta	67.789.995	74.007.746
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)	48.962.287	52.711.686
3. Cheltuielile activitatii de baza	48.962.287	52.711.686
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5. Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	18.827.708	21.296.060
7. Cheltuieli de desfacere	12.864.399	13.213.834
8. Cheltuieli generale si de administratie	3.761.190	5.637.415
9. Alte venituri din exploatare	308.700	1.370.763
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	2.510.819	3.815.574

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante

	Creante	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2010	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale - cu entitatile afiliate / alte parti legate	3.157.896	4.085.613	4.085.613	-
2	Creante comerciale - terti	27.481.031	31.778.266	31.778.266	-
3	Total creante comerciale	30.638.927	35.863.879	35.863.879	-
4	Ajustari de valoare pentru creante comerciale	(6.499.314)	(9.263.656)	(9.263.656)	-
5=3-4	Creante comerciale, net	24.139.613	26.600.223	26.600.223	-
	Alte creante si debite				
6	Sume de incasat de la entitatile afiliate	-	-	-	-
7	Sume de incasat de la entitati cu interese de participare si alte parti legate	-	-	-	-
8	Alte creante	1.499.981	1.378.305	1.378.305	-
9	Ajustari de valoare pentru alte creante	(193.714)	(227.214)	(227.214)	-
10=8-9	Alte creante, net	1.306.267	1.151.091	1.151.091	-
11	Capital subscris si nevarsat	-	-	-	-
12	Total creante comerciale si alte creante	25.445.880	27.751.314	27.751.314	-

Pentru conditii si termene privind creantele de la partile afiliate / legate, a se vedea Nota 10 b.

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de plata intre 30-90 de zile.

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

Linia de alte creante net este detaliata in tabelul urmator:

Creante	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de lichiditate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Creante cu actionari	-	-	-	-	-
Creante cu partile afiliate	-	-	-	-	-
Alte creante cu bugetul statului	354.884	193.419	193.419	-	-
Alte creante	1.145.097	1.184.886	1.184.886	-	-
Total alte creante	1.499.981	1.378.305	1.378.305	-	-
Ajustari de valoare pentru alte creante	(193.714)	(227.214)	(227.214)	-	-
Alte creante, net	1.306.267	1.151.091	1.151.091	-	-

La 31 decembrie 2011, creantele comerciale indoienice avand o valoare de 9.490.870 (2010: 6.693.028) au fost ajustate pentru depreciere. Miscarile in ajustarile pentru de depreciere a creantelor au fost urmatoarele:

	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011
La 1 ianuarie	5.536.023	6.693.028
Cresteri in timpul anului	1.865.786	3.271.030
Sume trecute pe cheltuiala	(485.861)	(381.187)
Reversari in timpul anului	(222.920)	(92.001)
La 31 decembrie	6.693.028	9.490.870

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (continuare)

Datorii

	Datorii	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2010		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	-	-	-	-	-
2	Sume datorate institutiilor de credit	-	5.077.980	5.077.980	-	-
3	Avansuri incasate in contul comenzilor	312.028	572.045	572.045	-	-
4	Datorii comerciale - furnizori entitati afiliate si alte parti legate	12.574.532	4.476.421	4.476.421	-	-
5	Datorii comerciale - furnizori terti	2.491.332	3.130.675	3.130.675	-	-
6=3+4+5	Total datorii comerciale	15.377.892	13.257.121	13.257.121	-	-
7	Efecte de comert de platit	-	-	-	-	-
8	Sume datorate entitatilor afiliate	-	-	-	-	-
9	Sume datorate entitatilor cu interese de participare si alte parti legate	-	-	-	-	-
10	Alte datorii inclusiv datorii fiscale si datorii privind asigurari sociale	2.128.634	2.504.474	2.504.474	-	-
11	Total	17.506.526	15.761.595	15.761.595	-	-

In cadrul sumelor incluse pe linia „Alte datorii” a fost inclusa o suma de 0 (2010 :119.274) care se refera la garantii de buna executie. A se vedea Nota 10 b.

Pentru conditii si termene privind datoriile catre partile afiliate si alte parti legate, a se vedea Nota 10 b.
Pentru conditii si termene privind creditele bancare contractate, a se vedea Nota 10 l.

Linia de alte sume de plata este detaliata in tabelul urmator:

Datorii	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
Salarii si datorii asimilate	511.989	442.819	442.819	-	-
Datorii catre actionari	585.474	566.229	566.229	-	-
Alte taxe	911.879	1.439.432	1.439.432	-	-
Alte datorii	119.292	55.994	55.994	-	-

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare

A.1. Informatii generale

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2009)
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 („OMF 3055/2009”) cu modificarile ulterioare, respectiv:
 - OMF 2869/2010
 - OMF 52/2012

Situatiile financiare se refera doar la S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A.

Societatea are filiale si este necesar, conform cerintelor OMF 3055/2009, sa intocmeasca situatii financiare consolidate. Situatiile financiare consolidate sunt incluse intr-un document separat.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 3055/2009.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei ("RON") cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata.

A.2. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare ale Societatii in conformitate cu prevederile OMF 3055/2009, cu modificarile ulterioare, solicita conducerii Societatii realizarea de estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active si pasive, ca si prezentarea datoriilor si activelor contingente la sfarsitul perioadei. Totusi, inerenta incertitudine existenta in legatura cu aceste estimari si ipoteze ar putea rezulta intr-o ajustare viitoare semnificativa asupra valorii contabile a activelor si pasivelor inregistrate.

A.3. Continuitatea activitatii

Natura activitatii Societatii poate aduce variatii imprevizibile in ceea ce priveste intrarile de numerar in viitor. Conducerea a analizat problema oportunitatii intocmirii situatiilor financiare avand la baza principiul continuitatii activitatii.

Daca in urma unor pierderi, activul net al Societatii s-ar diminua la mai putin de jumatate din valoarea capitalului social subscris, adunarea generala extraordinara va fi convocata pentru a decide daca Societatea trebuie sa fie dizolvata. Daca nu se hotaraste dizolvarea Societatii, capitalul social trebuie redus cu un quantum cel putin egal cu pierderile care nu au putut fi acoperite din rezerve pana la sfarsitul anului urmator celui in care aceste pierderi au fost inregistrate, daca in acest interval activul net al Societatii nu a atins un nivel cel putin egal cu 50% din capitalul social.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

B. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2011 a fost de 1 EUR = 4,3197 RON (31 decembrie 2010: 1 EUR = 4,2848 RON), respectiv 1 USD = 3,3393 RON (31 decembrie 2010: 1 USD = 3,2045 RON)

Activele si pasivele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creante si datorii in valuta) trebuie evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

C. Situatii comparative

In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

D. Active imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Aceste active sunt inregistrate initial la costul de achizitie / costul de productie.

D.1. Imobilizari necorporale

Cheltuieli de constituire

Cheltuielile de constituire sunt capitalizate si amortizate pe o perioada de 5 ani.

Programe informatice

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utila de viata.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda liniara pe o perioada de 5 ani.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

D.2. Mijloace fixe

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost additional in valoarea activului.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie sa aiba ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si sa conduca la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, daca aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatorului (vanzare sau alt mod de cedare).

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiala, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

Cand Societatea stabileste ca o imobilizare corporala este destinata vanzarii sau se efectueaza imbunatatiri ale acesteia in perspectiva vanzarii, la momentul luarii deciziei privind modificarea destinatiei, activul este transferat din categoria imobilizarilor corporale in cea de stocuri. Valoarea de transfer este valoarea neamortizata la data transferului. Daca imobilizarea corporala a fost reevaluat, concomitent cu reclasificarea activului se procedeaza la inchiderea contului de rezerve din reevaluare aferente acestuia.

La 31 decembrie 2009 in baza OMF 1752/2005 si a deciziei conducerii, s-a procedat la reevaluarea terenurilor si cladirilor aflate in proprietatea Societatii. Scopul evaluarii a fost aducerea valorilor de inventar existente in evidentele contabile la valoarea justa a acestora, care, conform OMF 1752/2005, se determina pe baza unor evaluari efectuate, de regula, de profesionisti calificati. Diferenta de reevaluare este reflectata in rezerva de reevaluare.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluada la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Societatea a inregistrat la data de 31 decembrie 2011 imobilizarile corporale la costul de achizitie, mai putin amortizarea cumulata si pierderile cumulate de valoare.

Amortizarea

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenul nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Cladiri	21 - 60
Masini de productie	5 - 15
Vehicule de transport	4 - 6

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

D.3. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare, precum si alte investitii detinute ca imobilizari si alte imprumuturi.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

D.4. Vanzarea si inchirierea unui activ pe termen lung

Vanzarile unui activ pe termen lung, cu inchirierea ulterioara a acestuia de la locator este contabilizata diferit in functie de tipul contractului de leasing incheiat intre parti:

- in cazul unui contract de leasing financiar, nu se inregistreaza vanzarea mijlocului fix deoarece respectiva tranzactie nu este o vanzare, ci o tranzactie de finantare. Ca urmare, se evidentiaza in contabilitate finantarea locatarului de catre locator (ex: intrarea de numerar si datoria pe termen lung)
- in cazul unui contract de leasing operational, locatarul isi inregistreaza atat vanzarea mijlocului fix catre locator, cat si cheltuiala cu ratele de leasing lunare conform contractului.

E. Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ, diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta a elementelor de activ se inregistreaza in contabilitate pe seama unei amortizari suplimentare, in cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibila.

Valoarea contabila a activelor imobilizate este reprezentata de costul de achizitie / costul de productie diminuat cu amortizarea cumulata pana la acea data, precum si cu pierderile cumulate de valoare.

In contextul economic actual afectat de criza financiara internationala Societatea a analizat sursele interne si externe de informatii si a concluzionat ca exista indicii de depreciere a activelor.

F. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, produsele finite, marfurile, materialele consumabile si ambalajele.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul produselor finite cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei costului mediu ponderat.

La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie ajustari de valoare pentru stocuri inechitate, cu miscare lenta sau cu defecte.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

G. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necollectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

H. Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre Societate in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an. Acestea sunt depozite pe termen scurt, obligatiuni ca si valori imobiliare achizitionate pentru a fi revandute intr-o perioada scurta de timp. Investitiile pe termen scurt in titluri de participare admise la tranzactionare pe o piata reglementata sunt evaluate la valoarea de cotaie din ultima zi de tranzactionare, in timp ce cele netranzactionate sunt inregistrate la valoarea de achizitie mai putin eventualele ajustari pentru pierdere in valoare.

I. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

J. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda preliminara la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

K. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

L. Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Leasing operational

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

M. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

N. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

In cadrul activitatii curente pe care o desfasoara, Societatea efectueaza plati catre statul roman in beneficiul angajatilor sai. Toti salariatii societatii sunt inclusi in planul de pensii al Statului Roman. Societatea nu opereaza nicio alta schema de pensii sau plan de beneficii post-pensionare si, in consecinta, nu are nicio obligatie in ceea ce priveste pensiile. In plus, Societatea nu are obligatia de a furniza beneficii suplimentare fostilor sau actualilor salariatii.

O. Subventii

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

Subventiile aferente veniturilor cuprind toate subventiile, altele decat cele pentru active.

Subventiile se recunosc, pe o baza sistematica, in perioada in care au fost recunoscute cheltuielile corespunzatoare acestor subventii.

P. Capital social

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire.

Q. Rezultat reportat

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20 % din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urator dupa adunarea generala a actionarilor sau asociatilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor sau asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

R. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 6 „Principii, politici si metode contabile”.

In conformitate cu OMF 3055/2009, instrumentele financiare pot fi inregistrate la valoarea justa numai in situatiile financiare consolidate.

S. Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate drept cheltuieli financiare ale perioadei fara a altera valoarea veniturilor Societatii.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Veniturile din incasarea de chirii si/sau drepturi de utilizare a activelor se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa data bilantului, sunt recunoscute ca venituri din dividende atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

T. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

U. Costurile indatorarii

Dobanda la capitalul imprumutat pentru finantarea achizitiei, constructiei sau productiei de active cu ciclu lung de fabricatie precum si comisioanele aferente acestor imprumuturi contractate sunt capitalizate in costurile de productie.

Celelalte cheltuieli cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada la care se refera.

V. Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

NOTA 6: PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

X. Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu OMF 3055/2009, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;
- c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale actionarilor sau asociatilor, ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;
- d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;
- e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;
- f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;
- g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

O entitate este „legata” de o alta entitate daca:

- a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
 - controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama, filialele sau filialele membre);
 - are un interes in respectiva entitate, care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau
 - detine controlul comun asupra celeilalte entitati;
- b) reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;
- c) reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;
- d) reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;
- e) reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. a) sau d);
- f) reprezinta o entitate care este controlata, controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. d) sau e); sau
- g) entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

NOTA 7: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social

	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011
	Numar	Numar
Capital subscris actiuni ordinare	31.250.000	31.250.000
Capital subscris actiuni preferentiale	-	-
	RON	RON
Valoare nominala actiuni ordinare	0.2	0.2
Valoare nominala actiuni preferentiale	-	-
	RON	RON
Valoare capital social	6.250.000	6.250.000

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 31 decembrie 2011.

Structura actionariatului

	Sold la 31 decembrie 2010	%	Sold la 31 decembrie 2011	%
ALUMIL MILONAS SA GRECIA	3.494.030	55,904	3.494.030	55,904
M. SOTIRIOU	1.497.030	23,952	1.497.030	23,952
G. MILONAS	1.000	0,016	1.000	0,016
E. MILONA	1.000	0,016	1.000	0,016
N. KORDA-MILONA	1.000	0,016	1.000	0,016
ALTII	1.255.940	20,095	1.255.940	20,095

Actiuni rascumparabile

Societatea nu are actiuni rascumparabile la 31 decembrie 2011 (2010: nu exista actiuni rascumparabile).

Obligatiuni (aplicabil entitatilor publice):

Societatea nu a emis obligatiuni in timpul anului incheiat la 31 decembrie 2011 (2010: nu au fost emise obligatiuni).

NOTA 8: INFORMATII PRIVIND SALARIATII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

8.a. Administratorii, directorii si comisia de supraveghere

In timpul anului 2011, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”), conducerii executive si de supraveghere:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Membri ai C.A.	-	-
Directorii	579.634	658.716
Comisia de supraveghere (numai pentru societatile pe actiuni)	-	-
Total	579.634	658.716

La 31 decembrie 2011, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive si a comisiei de supraveghere.

La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

8.b. Salariati

Numarul mediu al salariatilor a evoluat dupa cum urmeaza :

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Personal vanzari	102	87
Personal administrativ	34	28
Personal direct productiv	30	23
Muncitori depozite	42	33
Total	208	171

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2010 si 2011 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Cheltuieli cu salariile	6.972.129	6.866.980
Cheltuieli cu asigurarile sociale	1.941.993	1.890.923
Contributii la fonduri de pensii	-	-

NOTA 9: ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	2010	2011
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente	3,29	3,90
Indicatorul lichiditatii imediate	2,35	2,97
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de indatorare	0,00	0,00
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	30,66	231,33
3. Indicatori de activitate		
Viteza de rotatie a stocurilor	3,66	4,77
Numarul de zile de stocare	100	77
Viteza de rotatie a debitelor clienti	142	131
Viteza de rotatie a creditelor furnizori	151	98
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	2,94	3,43
Viteza de rotatie a activelor totale	0,83	0,89
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat	0,05	0,07
Marja bruta din vanzari	27,77%	28,78%
5. Indicatori privind rezultatul pe actiune	Numai pentru societati listate	Numai pentru societati listate
Rezultatul pe actiune	0,07	0,12
Raportul dintre pretul de piata al actiunii si rezultatul pe actiune	21,01	8,81

Indicatorii prezentati mai sus sunt detalati in OMF 3055/2009.

NOTA 10: ALTE INFORMATII

a) Informatii despre Societate

S.C. ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. ("Societatea") este o societate pe actiuni infiintata in 1997, sediul social fiind inregistrat la adresa Calea Rahovei nr. 286 A, sector 5 Bucuresti, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/8540/1997.

Activitatea SC ALUMIL ROM INDUSTRY S.A. consta in importul si comercializarea de marfuri (profile de aluminiu si accesorii pentru tamplaria de aluminiu, paneluri compozite, policarbonat - produse de societati din cadrul Grupului Alumil, precum si profile din PVC si accesorii pentru tamplarie din PVC), achizitia de semifabricate (profile din aluminiu)-vopsirea si comercializarea lor si presteaza servicii, atat pentru clienti de pe piata interna cat si piata internationala.

Societatea este parte a grupului ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A. Situatiile financiare anuale consolidate sunt intocmite la nivelul societatii - mama ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A., avand sediul social in Grecia, Kilkis, Ind. Area, code GR 61100. Aceste situatii financiare anuale consolidate au caracter public si pot fi obtinute de pe site-ul oficial al Grupului ALUMIL ALUMINIUM INDUSTRY S.A.

Societatea are actiunile listate la Bursa de Valori Bucuresti.

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

b) Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

b1) Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine	Sediu social
Alumil Aluminium Industry SA	Societate-mama si principal furnizor al semifabricatelor	comerciale	Grecia	Kilkis, Ind. Area, code GR 61100
Alumil Extrusion SRL	Filiala a societatii-mama in proportie de 100% Alumil Rom Industry SA	comerciale	Romania	Strada Principala nr. 941, Filipestii de Padure, Prahova
Alumil Industry SRL	Filiala a societatii-mama in proportie de 70%	comerciale	Moldova	Cetatea Alba St. No. 17, Chisinau
Alumil Bulgaria Ltd.	Filiala a societatii-mama in proportie de 99,87%	comerciale	Bulgaria	Sofia, Str. Ilia Beshkov nr.5
G.A. Plastics	Filiala a societatii-mama in proportie de 50% Alumil Mylonas si 50% DOTT. GALLINA SRL	comerciale	Grecia	Kilkis, Ind. Area, code GR 61100
Alpro Vlasenica Bosnia Hertegovina	Filiala a societatii-mama in proportie de 61,35%	comerciale	Bosnia Hertegovina	Vlasenica, Sarajevo, code 75440
Alumil Srb	Filiala a societatii-mama in proportie de 89,99%	comerciale	Serbia	Cacak, Bdul. Oslobodenja nr.17
Alumil Albania SRL	Filiala a societatii-mama in proportie de 99,27%	comerciale	Albania	Autostrade Km 7 Tirane – Durres
Metron Automations S.A.	Filiala a societatii-mama in proportie de 66%	comerciale	Grecia	Serres, Ind. Area, Post Box 66 - Post code 62100

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

b2) Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate

(i) Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate

	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011
Entitati afiliate :		
Alumil Aluminium Industry S.A.	0	1.179.653
Alumil Industry S.R.L. Chisinau	608.917	695.167
Alumil Bulgaria S.R.L.	138	0
Alte parti legate		
- societati in care sunt interese de participare	-	-
Alumil Extrusion S.R.L.	2.548.841	2.210.793
- membri cheie ai personalului de conducere	-	-
Total	3.157.896	4.085.613

(ii) Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 31 decembrie 2011
Entitati afiliate		
Alumil Aluminium Industry S.A.	12.444.004	3.711.055
Alumil Bulgaria S.R.L.	53	-
G.A. Plastics	-	18.662
Alumil Albania S.R.L.	-	472.866
Metron Automation	-	38.532
Alte parti legate		
- societati in care sunt interese de participare	-	-
Alumil Extrusion S.R.L.	130.475	235.306
- membri cheie ai personalului de conducere	-	-
Total	12.574.532	4.476.421

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

b3) Informatii cu privire la tranzactiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

(i) Vanzari de bunuri si servicii si/sau active imobilizate

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Entitati afiliate		
Alumil Aluminium Industry S.A.	819.512	1.168.340
Alumil Industry S.A.	958.684	1.154.644
Alumil Bulgaria S.R.L.	136	-
Alte parti legate		
- societati in care sunt interese de participare	-	-
Alumil Extrusion S.R.L.	6.375.176	7.146.735
- membri cheie ai personalului de conducere	-	-
Total	8.153.508	9.469.719

(ii) Achizitii de bunuri si servicii

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Entitati afiliate		
Alumil Aluminium Industry S.A.	21.448.430	34.056.349
Alunef S.A.	8.960.801	-
GA Plastics S.A.	93.858	118.114
Alumil Bulgaria S.R.L.	51	4.003
Alumil Albania S.R.L.	-	477.026
Metron Automation	-	38.529
Alte parti legate		
- societati in care sunt interese de participare	-	-
Alumil Extrusion S.R.L.	6.731.390	8.089.970
- membri cheie ai personalului de conducere	-	-
Total	37.234.530	42.783.991

(iii) Imprumuturi primite de la entitatile afiliate si alte parti legate

Societatea nu are imprumuturi de la entitatile afiliate si alte parti legate.

(iv) Imprumuturi acordate partilor afiliate si altor parti legate

Societatea nu are imprumuturi acordate partilor afiliate ai altor parti legate.

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

c) Metoda de transformare a activelor, pasivelor, veniturilor si cheltuielilor din devize in moneda locala

Descriere in Nota 6, paragraful c) „Conversii valutare”

d) Informatii despre impozitul pe profit

		Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Profit (pierdere) contabil(a)	1	2.173.848	3.683.071
Elemente similare veniturilor	2	1.531.142	3.029.773
Rezerva legala	3	-	-
Total venituri neimpozabile	4=2+3	1.531.142	3.029.773
Cheltuieli nedeductibile	5	(3.621.572)	(6.915.697)
Profit impozabil / Pierdere fiscala pentru anul de raportare	6=1-2+5	4.264.278	7.568.994
Pierdere fiscala din anii precedenti	7	-	-
Profit impozabil/Pierdere fiscala de recuperat in anii urmasori	8=6-7	4.264.278	7.568.994
Impozit pe profit curent	8*16%	682.284	1.211.039
Alte elemente	9	-	-
Impozit pe profit datorat	10=8-9	682.284	1.211.039
Reducere impozit pe profit	11	18.322	152.395
Impozit pe profit datorat la sfarsitul perioadei	12=10-11	663.962	1.058.644

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Impozit pe profit de plata la 31 decembrie 2010 (2009)	146.736	(188.341)
Cheltuiala cu impozitul pe profit in an	758.465	1.058.644
Impozit pe profit platit in an	(1.093.542)	(634.807)
Impozit pe profit de plata la 31 decembrie 2011 (2010)	(188.341)	235.496

e) Total vanzari

Vanzari pe arii geografice:

	Vanzari in 2010	Vanzari in 2011
Export		
- Europa	819.512	1.168.340
- SUA, Mexic, Canada	-	-
- Africa	-	-
- Europa de Est	958.820	1.154.644
- Orientul Mijlociu	-	-
- America de Sud	-	-
- Orientul Indepartat	-	-
Total export	1.778.332	2.322.984
Vanzari la intern	66.011.663	71.684.762
Total vanzari	67.789.995	74.007.746

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Vanzari pe activitati:

	Vanzari in 2010	Vanzari in 2011
Productie	32.042.037	34.680.173
Transport	-	-
Servicii	340.622	537.666
Distributie	35.407.336	38.789.907

f) Evenimente ulterioare

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

g) Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

h) Cheltuieli cu chirii si leasing

Pana in octombrie 2011 Societatea a fost parte ca locatar intr-un contract de leasing operational cu SC ALEXANDROS LONG TERM SA, in ceea ce priveste inchirierea unui numar de 8 (opt) autoturisme marca Opel Vectra. Incepand cu luna septembrie 2011 Societatea este parte ca locatar intr-un contract de leasing operational cu SC AUTOTECHNICA FLEET SERVICES SRL, in ceea ce priveste inchirierea unui numar de 19 (nouasprezece) autoturisme marca Skoda Fabia (9 incepand cu luna septembrie 2011 si 10 incepand cu luna octombrie 2011), si 6 (sase) autoturisme marca Skoda Octavia incepand cu luna octombrie 2011. Pe durata exercitiului financiar 2011, Societatea a inregistrat o suma de 177.643 RON (2010: 168.763 RON) aferenta chiriilor platite in legatura cu contractele de leasing operational.

i) Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru servicii de audit si consultanta platite auditorului financiar pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010 si 31 decembrie 2011 sunt prezentate in tabelul urmator.

Sumele platite cuprind:

	2010	2011
Auditul situatiilor financiare individuale intocmite in conformitate cu OMF 3055/ 2009	32.020	63.692
Alte servicii de asigurare	-	-
Consultanta fiscala	-	-
Alte servicii	126.517	114.645

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

j) Contingente

Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcare ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcare ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

Autoritatile fiscale romane au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit pana la data de 31 decembrie 2008.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

Pretentii de natura juridica (inclusiv valoarea estimata)

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

Aspecte legate de mediu

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

Riscuri financiare

Riscul ratei dobanzii

Expunerea Societatii la riscul modificarilor ratei dobanzii se refera in principal la imprumuturile purtatoare de dobanda variabila pe care Societatea le are pe termen lung. Politica Societatii este de a administra costul dobanzii printr-un mix de imprumuturi cu dobanda fixa si dobanda variabila.

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si imprumuturi intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON).

Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai multe decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

Criza financiara

Prezenta criza financiara internationala a inceput in anul 2007, s-a adancit semnificativ in a doua parte a anului 2008 si a continuat in anii 2009 - 2011. Turbulentele semnificative aparute la nivelul pietei globale de credit au avut un efect semnificativ asupra entitatilor ce activeaza in diverse industrii, creand o criza generalizata de lichiditate si solvabilitate la nivelul pietelor financiar bancare.

Alte efecte semnificative ale crizei sunt cresterea costurilor de finantare, reducerea pietei creditarii si a consumului, o volatilitate semnificativa a pietelor de capital si a ratelor de schimb, etc. Falimentele au afectat sectorul financiar bancar, anumite State contribuind la re-capitalizarea unor asemenea entitati in scopul salvarii acestora de la faliment. Capacitatea de creditare s-a redus semnificativ ca si disponibilitatea de a credita, astfel incat cea mai mare parte a sectorului non-bancar la nivel mondial se confrunta cu incetinirea cresterii sau cu o severa recesiune economica.

In prezent sunt imposibil de estimat efectele acestei crizei financiare. Conducerea Societatii a adresat situatia curenta din piata si considera ca s-au luat masurile necesare pentru continuarea activitatii Societatii.

k) Angajamente

k1) Angajamente de capital

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

k2) Garantii acordate tertilor

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

k3) Garantii primite

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

I) Sume datorate institutiilor de credit

i) Imprumuturi pe termen scurt

Descriere	Tip imprumut	Data contract	Scadenta	Rata dobanzii	Moneda	Principal	Dobanda de plata la 31 decembrie 2011 RON	Soldul creditului la 31 decembrie 2011 RON
Piraeus Bank	Overdraft	29.01.2002	12.07.2012	5,5 + EURIBOR 3m	EUR	250.000 EUR	-	1.079.925
Marfin Bank	Overdraft	30.09.2011	30.09.2012	5,5 + EURIBOR 3m	EUR	925.540 EUR	-	3.998.055
Total							-	5.077.980

La 31 decembrie 2011 societatea are deschisa la Piraeus Bank o facilitate de credit in valoare de pana la 250.000 EUR si la Marfin Bank o facilitate de credit de pana la 925.540 EUR, in vederea asigurarii capitalului de lucru aferent desfasurarii activitatii sale curente. Dobanda aferenta acestor facilitati este: EURIBOR 3m + marja 5,5%. La 31 decembrie 2011 suma utilizata este de 1.175.540 EUR (2010: 0 EUR).

Imprumutul pe termen scurt de la Piraeus Bank nu este garantat.

Imprumutul pe termen scurt de la Marfin Bank este garantat cu:

1. Garantie reala mobiliara de prim rang, asupra stocului de marfuri, materii prime si produse finite in valoare de 1.500.000 EUR.
2. Cesiunea politei de asigurare a stocurilor, in limita sumei de 1.500.000 EUR.
3. Cesiune de creante de prim rang in suma de pana la 1.500.000 EUR.

ii) Imprumuturi pe termen lung

La 31 decembrie 2011, Societatea nu are contractate imprumuturi pe termen lung.

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

m) Stocuri

	Materii prime si materiale consumabile	Productie in curs de executie	Produse finite si marfuri	Avansuri pentru cumparari de stocuri	Total
Curent					
Cost	510.809	741.042	14.189.767	-	15.441.618
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta	-	-	(849.593)	-	(849.593)
Total	510.809	741.042	13.340.174	-	14.592.025
Precedent					
Cost	589.405	175.422	16.398.865	-	17.163.692
Ajustari pentru depreciere: stocuri depreciate si cu miscare lenta	-	-	(693.233)	-	(693.233)
Total	589.405	175.422	15.705.632	-	16.470.459

Suma stocurilor recunoscute in contul de profit si pierdere este de 52.069.967 (2010: 47.105.327) si a fost inclusa in costul bunurilor vandute.

n) Casa si conturi la banci

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Conturi la banci in lei	15.090.516	13.277.793
Numerar in casa	92.146	132.645
Conturi la banci in devize	143.204	5.399.919
Sume in curs de decontare	336.611	298.780
Avansuri de trezorerie	-	-
Alte echivalente de numerar	-	-
Total	15.662.477	19.109.137

Sumele in curs de decontare includ valoarea cecurilor depuse la banca si neincasate inca in valoare de 298.780 (2010: 336.611).

NOTA 10: ALTE INFORMATII (continuare)

o) Alte cheltuieli de exploatare

In tabelul de mai jos sunt detaliate alte cheltuieli de exploatare dupa natura acestora:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	54.453	53.271
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	1.136.988	1.133.715
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	72.261	98.901
Cheltuieli cu primele de asigurare	137.661	104.575
Cheltuieli cu studiile si cercetarile	0	1.335
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	45.075	19.682
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	235.891	268.576
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	312.087	345.352
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	137.378	141.182
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	393.479	497.292
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	1.738.660	1.862.120
Total	4.263.933	4.525.901

Cheltuielile cu alte servicii de la terti sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
Servicii de securitate	355.325	244.580
Servicii cu activitati externalizate	25.455	80.165
Costuri cu serviciile partajate	-	-
Consultanta si audit	273.854	178.337
Servicii de management	-	-
Altele	1.084.026	1.359.038
Total	1.738.660	1.862.120

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Date informative

Cod 30

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
Unitati care au inregistrat profit	01	1	3.683.071	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	-	-	
II. Date privind platile restante	Nr. rd.	Total col 2+3, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1	2	3
Plati restante - total (rd. 04+08+14 la 18+22) din care:				
	03	159.671	142.392	17.279
Furnizori restanti - total (rd. 05 la 07), din care:	04	159.671	142.392	17.279
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07	159.671	142.392	17.279
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd. 09 la 13), din care:	08	-	-	-
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	-	-	-
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	-	-	-
- contributia pentru pensia suplimentara	11	-	-	-
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	-	-	-
- alte datorii sociale	13	-	-	-
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	-	-	-
Obligatii restante fata de alti creditorii	15	-	-	-
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	-	-	-
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	-	-	-
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 19 la 21), din care:	18	-	-	-
- restante dupa 30 de zile	19	-	-	-
- restante dupa 90 de zile	20	-	-	-
- restante dupa 1 an	21	-	-	-
Dobanzi restante	22	-	-	-
III. Numarul mediu de salariati		Nr. rd.	31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
Numarul mediu de salariati		23	208	171
Numar efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la 31 decembrie		24	185	168

Date informative (continuare)

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	25	-
-impozitul datorat la bugetul de stat	26	-
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27	-
-impozitul datorat la bugetul de stat	28	-
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29	-
-impozitul datorat la bugetul de stat	30	-
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31	-
-impozitul datorat la bugetul de stat	32	-
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	33	-
-impozitul datorat la bugetul de stat	34	-
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35	-
-impozitul datorat la bugetul de stat	36	-
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoanele juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37	-
-impozitul datorat la bugetul de stat	38	-
Redevente plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39	-
redevente pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40	-
Redevență minieră plătită	41	-
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42	-
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43	-
- subvenții aferente veniturilor	44	-
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45	-
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46	-
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47	-

V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	48	-

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare	Nr rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	49	-	-
- din fonduri publice	50	-	-
- din fonduri private	51	-	-

VII. Cheltuieli de inovare	Nr rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:	52	-	-
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53	-	-
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54	-	-
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55	-	-

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

VII. Alte informatii	Nr. rd.	31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57 + 65), din care:	56	141.798	113.773
Actiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd.58 la 64), din care:	57	82.500	82.500
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60	82.500	82.500
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	59.298	31.273
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	59.298	31.273
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	68	27.135.009	31.778.266
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	69	81.032	83.053
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70	11.971.855	12.992.587
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 +4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	72	354.886	193.419
-creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	73		25.706
-creante in legatura cu bugetul statului (ct.431+437+4382)	74	345.678	96.195
-subventii de incasat(ct.445)	75		62.310
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creanțe în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	77	9.208	9.208
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	78	3.157.896	4.085.613
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	1.671.240	1.395.388
-decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	81		
-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)	82	1.671.240	1.395.388
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	83	-	-
-de la nerezidenti	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85	-	-
- acțiuni cotate emise de rezidenți	86	-	-
- acțiuni necotate emise de rezidenți	87	-	-
- părți sociale emise de rezidenți	88	-	-
- obligațiuni emise de rezidenți	89	-	-

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

VII. Alte informatii	Nr. rd.	31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
- actiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90	-	-
- actiuni emise de nerezidenti	91	-	-
- obligatiuni emise de nerezidenti	92	-	-
Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114)	93	336.611	366.091
Casa in lei si in valuta (rd. 66 + 67), din care:	94	92.146	132.645
- in lei (ct. 5311)	95	92.146	132.645
- in valuta (ct. 5314)	96		
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd.98+100) , din care:	97	15.233.720	18.677.712
-in lei (ct. 5121), din care:	98	15.090.516	13.277.793
- conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	99		
in valuta (ct. 5124), din care:	100	143.204	5.399.919
- conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	101		
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd. 103 + 104), din care:	102		
- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103		
- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	17.506.526	15.761.595
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni , in sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106		
- in lei	107		
- in valuta	108	-	-
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- in lei	110		
- in valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 113+114), din care:	112	-	5.077.980
- in lei	113	-	-
- in valuta	114	-	5.077.980
Dobanzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- in lei	116		
- in valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd .119+120) din care :	118	-	-
- in lei	119	-	-
- in valuta	120	-	-
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- in lei	122		
- in valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124		-
- in lei	125		-
- in valuta	126		-
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	127		
- in lei	128		
- in valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625	130	-	-

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

VII. Alte informatii	Nr. rd.	31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
) (rd.131+132) din care:			
- în lei	131	-	-
- în valută	132	-	-
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136	-	-
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137	119.274	-
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	138	119.274	-
- în valută	139	-	-
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	2.803.360	3.702.720
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141	954.247	1.067.737
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	217.521	181.671
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	1.206.347	1.700.580
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	290.118	259.358
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446	145	912.672	1.439.432
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	146	3.557	1.790
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	147		
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	148	12.574.532	4.476.421
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	149	111	111
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	585.381	622.112
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	151	585.363	566.118
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1)(din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	18	55.994
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155	-	-
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156	6.250.000	6.250.000
- acțiuni cotate	157	6.250.000	6.250.000
- acțiuni necotate	158		
- părți sociale	159		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	160		
Brevete și licențe (din ct.205)	161		

IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162	-	-
Situatia activelor imobilizate			

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Cod 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col. 5 = 1+2-3)
				Total	din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	01	809.637	-	-	-	809.637
Alte imobilizari	02	5.255.565	21.898	-	-	5.277.463
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				-	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	6.065.202	21.898	0	-	6.087.100
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	7.886.340	-	-	-	7.886.340
Constructii	06	10.730.640	791.692	-	-	11.522.332
Instalatii tehnice si masini	07	9.838.236	3.297	109.521	33.645	9.732.012
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	1.027.231	58.673	-	-	1.085.904
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	1.541.287	45.771	794.989	-	792.069
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	31.023.734	899.433	904.510	33.645	31.018.657
Imobilizari financiare	11	141.798	-	28.025	-	113.773
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	37.230.734	921.331	932.535	33.645	37.219.530

Situatia amortizarii activelor imobilizate

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Amortizari			
		Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfirsitul anului (col. 9 = 6+7-8)
				8	9
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	13	594.542	161.321	-	755.863
Alte imobilizari	14	5.116.803	80.348	-	5.197.151
TOTAL (rd. 13+14)	15	5.711.345	241.669	-	5.953.014
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	769.924	750.852	-	1.520.776
Instalatii tehnice si masini	18	6.884.916	523.373	59.364	7.348.925
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	779.560	66.467	-	846.027
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	8.434.400	1.340.692	59.364	9.715.728
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 15+20)	21	14.145.745	1.582.361	59.364	15.668.742

SC ALUMIL ROM INDUSTRY SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Situatia ajustarilor pentru depreciere

Elemente de imobilizari	Ajustari pentru depreciere si pierderi de valoare				
	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold final (col. 13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale		-	-	-	-
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	22	-	-	-	-
Alte imobilizari	23	-	-	-	-
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	-	-	-	-
TOTAL (rd. 22 la 24)	25	-	-	-	-
Imobilizari corporale		-	-	-	-
Terenuri	26	-	-	-	-
Constructii	27	-	-	-	-
Instalatii tehnice si masini	28	-	-	-	-
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	-	-	-	-
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	-	-	-	-
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	-	-	-	-
Imobilizari financiare	32	-	-	-	-
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 25+31+32)	33	-	-	-	-

Situatiile financiare de la pagina 8 la pagina 55 au fost semnate la data de 19 martie 2012 de catre:

Administrator,
Sotiriou Michail

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Balasca Ciprian
Director Economic

Semnatura