

## **RAPORTUL CONSOLIDAT AL DIRECTORATULUI PENTRU SEMESTRUL I 2014**

Directoratul SOCEP S.A. CONSTANȚA întocmește prezentul raport consolidat conform Legii Contabilității nr.82/1991 și a O.M.F.P. nr.1286/2012 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

Acest raport consolidat al Directoratului se referă la activitatea Grupului alcătuit din: SOCEP SA CONSTANȚA (societatea-mamă) și SOCEFIN SRL CONSTANȚA (filială). De asemenea, în consolidare a fost inclusă și entitatea asociată – TRANSOCEP TERMINAL SA CONSTANȚA.

Raportul prezintă numai aspectele particulare față de cele prezentate în Raportul Directoratului anexat la situațiile financiare individuale întocmite de SOCEP SA la 30.06.2014.

SOCEP SA a fost înființată în anul 1991 ca societate pe acțiuni, cu personalitate juridică română, ce avea la bază un terminal funcțional specializat în operarea containerelor și a materiilor prime pentru industria metalurgică. Societatea are sediul în Constanța, Incinta Port, Dana 34, Cod Unic de Înregistrare RO 1870767, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J 13/643/1991. Conform statutului societății, obiectul principal de activitate îl reprezintă manipulările de mărfuri (cod CAEN 5224). Capitalul social al societății, în întregime privat deținut de persoane fizice și juridice, este de 34.342.574,40 lei, împărțit în 343.425.744 acțiuni dematerializate, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 0,10 lei. Societatea este cotate la Bursa de Valori București, categoria I, simbol „SOCP”.

SOCEFIN SRL a fost înființată în anul 2012, ca societate cu răspundere limitată, cu sediul în Constanța, Incinta Port, Dana 34, Clădire SOCEP, Etaj 2, Camera 38, Cod Unic de Înregistrare RO 30014539, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J 13/684/02.04.2012. Conform statutului societății, obiectul principal de activitate îl reprezintă – activități ale holdingurilor (cod CAEN 6420). Capitalul social al societății, deținut ca acționar unic de către SOCEP S.A., este de 30.000.000 lei împărțit în 3.000.000 părți sociale cu valoare nominală de 10 lei fiecare. Conducerea SOCEFIN SRL este asigurată de un Consiliu de Administrație alcătuit din 4 membri. La 30.06.2014, componența Consiliului de Administrație al societății a fost următoarea:

- CARAPITI DUMITRU - președinte
- GRASU STELIAN - membru
- STANCIU ION - membru
- CICIO STERE - membru.

TRANSOCEP TERMINAL SA a fost înființată ca societate pe acțiuni în anul 1996 și are sediul în Constanța, Incinta Port, Dana 34, Clădire SOCEP, Etaj 2, Camera 42, Cod Unic de Înregistrare RO 8258448, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J 13/605/1996. Obiectul principal de activitate îl reprezintă – activități de închiriere și leasing cu alte mașini, echipamente și bunuri tangibile (cod CAEN 7739). Capitalul social, în valoare de 411.233 lei, este constituit din 15.750 acțiuni, cu valoare nominală de 26,11 lei/acțiune. Aportul SOCEP la capitalul social al TRANSOCEP TERMINAL SA, la înființarea acesteia, a fost de 91.385 lei respectiv 22,22%. Datorită prezenței în Consiliul de Administrație, tranzacțiilor efectuate și procentului de participare la capital, SOCEP SA exercită asupra societății TRANSOCEP TERMINAL SA o influență semnificativă.

Conducerea TRANSOCEP TERMINAL SA este asigurată de un Consiliu de Administrație alcătuit din 3 membri. La 30.06.2014, componența Consiliului de Administrație al societății a fost următoarea:

- MANOLACHE ROMEO - președinte
- ZELES NICULAIE ANAMARIA - vicepreședinte
- LINTEȘ DANIEL - vicepreședinte.

Managementul Grupului a asimilat cele două societăți din care acesta este alcătuit cu două segmente de activitate diferite:

- activitatea portuară (SOCEP SA) și
- activitatea de holding (SOCEFIN SRL).

Managementul Grupului evaluează performanțele segmentelor de activitate pe baza rezultatului net. La 30.06.2013 și la 30.06.2014 rezultatul net al celor două segmente de activitate a avut următoarele valori:

= în lei =

	30.06.2014			30.06.2013		
	Activitate portuară (SOCEP SA)	Activitate holding (SOCEFIN SRL)	TOTAL	Activitate portuară (SOCEP SA)	Activitate holding (SOCEFIN SRL)	TOTAL
Venituri	33.544.555	902.080	34.446.635	26.667.005	798.830	27.465.835
Cheltuieli	28.041.967	3.285	28.045.252	25.571.629	3.369	25.574.998
Rezultat net	4.636.494	757.154	5.393.648	908.097	674.341	1.582.438

Activele și datoriile Grupului, pe cele două segmente de activitate, se prezintă astfel:

= în lei =

	30.06.2014			30.06.2013		
	Activitate portuară (SOCEP S.A.)	Activitate holding (SOCEFIN S.R.L.)	TOTAL	Activitate portuară (SOCEP S.A.)	Activitate holding (SOCEFIN S.R.L.)	TOTAL
<b>ACTIVE</b>						
Imobilizări corporale	48.935.114	-	48.935.114	53.838.799	-	53.838.799
Imobilizări necorporale	27.944	-	27.944	34.969	-	34.969
Active financiare disponibile pentru vânzare	629.077	-	629.077	208.309	-	208.309
Investiții în entități asociate	257.415	-	257.415	303.997	-	303.997
<b>TOTAL ACTIVE NECURENTE</b>	<b>49.849.550</b>	<b>-</b>	<b>49.849.550</b>	<b>54.386.074</b>	<b>-</b>	<b>54.386.074</b>
Stocuri	293.849	-	293.849	587.308	-	587.308
Clienți și alte creanțe	14.528.710	17.541	14.546.251	15.814.614	1.041.561	16.856.175
Cheltuieli înregistrate în avans	330.146	-	330.146	312.264	-	312.264
Active financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere	-	8.524.231	8.524.231	-	-	-
Numerar și echivalente de numerar	18.929.863	25.119.635	44.049.498	6.505.297	30.743.103	37.248.400
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>	<b>34.082.568</b>	<b>33.661.407</b>	<b>67.743.975</b>	<b>23.219.483</b>	<b>31.784.664</b>	<b>55.004.147</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>83.932.118</b>	<b>33.661.407</b>	<b>117.593.525</b>	<b>77.605.557</b>	<b>31.784.664</b>	<b>109.390.221</b>
<b>DATORII NECURENTE</b>						
Datorii aferente impozitului amânat	2.494.300	-	2.494.300	2.799.193	-	2.799.193
Venituri înregistrate în avans	-	-	-	-	-	-
Provizioane beneficii angajați	439.490	-	439.490	510.887	-	510.887
<b>TOTAL DATORII NECURENTE</b>	<b>2.933.790</b>	<b>-</b>	<b>2.933.790</b>	<b>3.310.080</b>	<b>-</b>	<b>3.310.080</b>
<b>DATORII CURENTE</b>						
Furnizori și alte datorii	2.485.558	1.883	2.487.441	2.958.750	2.075	2.960.825
Datorii privind impozitul pe profit curent	388.001	17.225	405.226	186.504	55.677	242.181
Provizioane	334.534	-	334.534	334.534	-	334.534
Venituri înregistrate în avans	21.910	-	21.910	52.821	-	52.821
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b>	<b>3.230.003</b>	<b>19.108</b>	<b>3.249.111</b>	<b>3.532.609</b>	<b>57.752</b>	<b>3.590.361</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>6.163.793</b>	<b>19.108</b>	<b>6.182.901</b>	<b>6.842.689</b>	<b>57.752</b>	<b>6.900.441</b>

Veniturile generate de SOCFIN S.R.L. în sumă de 902.080 lei au fost realizate din dobânzile aferente depozitelor bancare constituite și din câștigurile din active financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere, după cum urmează:

- |  |             |
|--|-------------|
| - dobânzi aferente depozitelor bancare constituite   | 268.517 lei |
| - câștiguri din evaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere | 630.861 lei |
| - dividende din active financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere.             | 2.702 lei   |

PREȘEDINTE DIRECTORAT,  
Cazacu Dorinel



A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping strokes.

SOCEP S.A.  
 CONSTANȚA, INCINTA PORT, DANA 34  
 Telefon: 0241 602282  
 Număr din Registrul Comerțului: J 13/643/1991  
 Forma de proprietate: 34 – societăți comerciale pe acțiuni  
 Cod CAEN: 5224 MANIPULĂRI

## SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A POZIȚIEI FINANCIARE LA 30 IUNIE 2014

= în lei =				
	NOTA	01.01.2014	30.06.2014	30.06.2013
<b>ACTIVE NECURENTE</b>				
- Imobilizări corporale	1	51.122.934	48.935.114	53.838.799
- Imobilizări necorporale	2	25.174	27.944	34.969
- Active financiare disponibile pentru vânzare	3	81.400	629.077	208.309
- Investiții în entități asociate	4	229.647	257.415	303.997
<b>TOTAL ACTIVE NECURENTE</b>		<b>51.459.155</b>	<b>49.849.550</b>	<b>54.386.074</b>
<b>ACTIVE CURENTE</b>				
- Stocuri	5	281.734	293.849	587.308
- clienți și alte creanțe	6	14.197.114	14.546.251	16.856.175
- Cheltuieli înregistrate în avans	7	122.757	330.146	312.264
- Active financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere	8	5.725.771	8.524.231	-
- Numerar și echivalente de numerar	9	41.384.602	44.049.498	37.248.400
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>		<b>61.711.978</b>	<b>67.743.975</b>	<b>55.004.147</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>		<b>113.171.133</b>	<b>117.593.525</b>	<b>109.390.221</b>
<b>CAPITALURI PROPRII</b>				
- Capital social	10	34.342.574	34.342.574	34.342.574
- Ajustare capital social	10	164.750.632	164.750.632	164.750.632
- Rezerve	11	37.848.771	36.982.816	38.468.735
- Rezultat reportat	12	36.725.081	42.846.131	33.314.929
- Rezultat reportat provenit din adoptarea IAS 29	10	(164.750.632)	(164.750.632)	(164.750.632)
- Alte elemente de capitaluri proprii	13	(2.902.502)	(2.760.897)	(3.636.458)
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>		<b>106.013.924</b>	<b>111.410.624</b>	<b>102.489.780</b>
<b>DATORII</b>				
<b>Datorii necurente</b>				
- Datorii aferente impozitului amânat	14	2.477.405	2.494.300	2.799.193
- Venituri înregistrate în avans	15	-	-	-
- Provizioane beneficii angajați	17	439.490	439.490	510.887
<b>TOTAL DATORII NECURENTE</b>		<b>2.916.895</b>	<b>2.933.790</b>	<b>3.310.080</b>

<b>Datorii curente</b>				
- Furnizori și alte datorii	16	3.351.185	2.487.441	2.960.825
- Datorii privind impozit pe profit curent	14	283.515	405.226	242.181
- Provizioane	17	594.116	334.534	334.534
- Venituri înregistrate în avans	15	11.498	21.910	52.821
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b>		<b>4.240.314</b>	<b>3.249.111</b>	<b>3.590.361</b>
<b>TOTAL DATORII</b>		<b>7.157.209</b>	<b>6.182.901</b>	<b>6.900.441</b>
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII</b>		<b>113.171.133</b>	<b>117.593.525</b>	<b>109.390.221</b>

Situațiile financiare consolidate au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 12.08.2014. Notele de la pagina 6 la pagina 22 fac parte integrantă din situațiile financiare consolidate.

DIRECTOR GENERAL,  
Dorinel Cazacu



DIRECTOR ECONOMIC,  
Adriana Nicolae

SOCEP S.A.  
 CONSTANȚA, INCINTA PORT, DANA 34  
 Telefon: 0241 602282  
 Număr din Registrul Comerțului: J 13/643/1991  
 Forma de proprietate: 34 – societăți comerciale pe acțiuni  
 Cod CAEN: 5224 MANIPULĂRI

**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A REZULTATULUI GLOBAL  
 LA 30 IUNIE 2014**

= în lei =

	Nota	30.06.2014	30.06.2013
Venituri	18	32.066.391	23.731.041
Alte venituri	19	1.050.987	2.259.637
Materii prime și materiale consumabile	20	(4.097.043)	(2.926.757)
Costul mărfurilor vândute	21	(15.377)	(12.493)
Serviciile prestate de terți	22	(7.377.446)	(8.472.190)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	23	(12.180.630)	(10.274.441)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	24	(3.365.137)	(3.328.599)
Alte cheltuieli	25	(842.582)	(819.518)
Alte câștiguri/pierderi din exploatare – net	26	384.699	796.884
Venituri financiare	27	372.256	693.981
Câștiguri/pierderi din activele financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere	28	633.563	160.609
Alte câștiguri/pierderi financiare (net)	29	(256.066)	56.604
Partea din profitul entităților asociate	4	27.768	26.078
<b>Profit înainte de impozitare</b>		<b>6.401.383</b>	<b>1.890.836</b>
Cheltuiala cu impozitul pe profit	14	(1.007.735)	(308.398)
<b>PROFIT AFERENT EXERCITIULUI</b>		<b>5.393.648</b>	<b>1.582.438</b>
<b>ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL</b>			
Câștiguri sau pierderi din activele financiare disponibile spre vânzare	13	3.634	(3.271)
Impozitul amânat aferent altor elemente ale rezultatului global	14	(582)	523
<b>ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI (fără impozit)</b>		<b>3.052</b>	<b>(2.748)</b>
<b>TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI</b>		<b>5.396.700</b>	<b>1.579.690</b>

Situațiile financiare consolidate au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 12.08.2014. Notele de la pagina 6 la pagina 22 fac parte integrantă din situațiile financiare consolidate.

DIRECTOR GENERAL,  
 Dorinel Cazacu



3

DIRECTOR ECONOMIC,  
 Adriana Nicolae

SOCEP S.A.  
 CONSTANTA, INCINTA PORT, DANA 34  
 Telefon: 0241 602282  
 Număr din Registrul Comerțului: J 13/643/1991  
 Forma de proprietate: SA – societăți comerciale pe acțiuni  
 Cod CAEN: 5224 MANIPULĂRI

**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A MODIFICĂRILOR CAPITALURILOR PROPRII  
 LA 30 Iunie 2014**

= în lei =

	CAPITAL SOCIAL	AJUSTĂRI ALE CAPITALULUI SOCIAL	REZERVE	REZULTAT REPORTAT	REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA IAS 29	ALTE ELEMENTE DE CAPITALURI PROPRII	TOTAL CAPITALURI PROPRII
<b>SOLD LA 01.01.2014</b>	<b>34.342.574</b>	<b>164.750.632</b>	<b>37.848.771</b>	<b>36.725.081</b>	<b>(164.750.632)</b>	<b>(2.902.502)</b>	<b>106.013.924</b>
Profit semestrul I 2014	-	-	-	5.393.648	-	-	5.393.648
Modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	-	-	-	-	-	3.634	3.634
Impozit pe profit amânat aferent modificării valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	-	-	-	-	-	(582)	(582)
Rezerve din reevaluare imobilizări corporale realizate	-	-	(865.955)	865.955	-	-	-
Impozit pe profit amânat aferent surplusului din reevaluare realizat	-	-	-	(138.553)	-	138.553	-
<b>SOLD LA 30.06.2014</b>	<b>34.342.574</b>	<b>164.750.632</b>	<b>36.982.816</b>	<b>42.846.131</b>	<b>(164.750.632)</b>	<b>(2.760.897)</b>	<b>111.410.624</b>

Situațiile financiare consolidate au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 12.08.2014. Notele de la pagina 6 la pagina 22 fac parte integrantă din situațiile financiare consolidate.

DIRECTOR GENERAL,  
 Dorinel Cazacu



DIRECTOR ECONOMIC,  
 Adriana Nicolae



SOCEP S.A.  
 CONSTANȚA, INCINTA PORT, DANA 34  
 Telefon: 0241 602282  
 Număr din Registrul Comerțului: J 13/643/1991  
 Forma de proprietate: 34 – societăți comerciale pe acțiuni  
 Cod CAEN: 5224 MANIPULĂRI

**SITUAȚIA CONSOLIDATĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR  
 LA DATA DE 30.06.2014**

= în lei =

Denumirea elementului	30.06.2014	30.06.2013
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE</b>		
Încasări de la clienți	35.095.643	28.479.795
Plăți către furnizori și angajați	(27.299.972)	(24.166.806)
Dobânzi plătite	-	*
TVA și alte impozite (mai puțin impozitul pe profit)	(524.809)	(440.143)
Impozit pe profit plătit	(869.710)	(293.967)
Alte încasări	102.653	89.130
Alte plăți	(572.164)	(1.475.711)
<b>I. NUMERAR NET DIN ACTIVITĂȚILE DE EXPLOATARE</b>	<b>5.931.641</b>	<b>2.192.298</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII</b>		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări necorporale	(17.471)	(12.833)
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	(923.167)	(2.543.820)
Plăți pentru achiziționarea de instrumente de capital	(2.642.599)	*
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	138.233	*
Dobânzi încasate	432.478	787.762
Dividende încasate	2.702	56.043
<b>II. NUMERAR NET DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII</b>	<b>(3.009.824)</b>	<b>(1.712.848)</b>
<b>FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni	*	*
Încasări din împrumuturi pe termen lung	*	*
Dividende plătite	(855)	(508.671)
<b>III. NUMERAR NET DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE</b>	<b>(855)</b>	<b>(508.671)</b>
<b>IV. CREȘTEREA NETĂ A NUMERARULUI ȘI ECHIVALENTELOR DE NUMERAR (I+II+III)</b>	<b>2.920.962</b>	<b>(29.221)</b>
<b>V. INCIDENȚA VARIĂȚIEI CURSURILOR DE SCHIMB</b>	<b>(256.066)</b>	<b>56.604</b>
<b>VI. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>41.384.602</b>	<b>37.221.017</b>
<b>VII. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR LA 30.06.</b>	<b>44.049.498</b>	<b>37.248.400</b>

Situațiile financiare consolidate au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 12.08.2014. Notele de la pagina 6 la pagina 22 fac parte integrantă din situațiile financiare consolidate.

DIRECTOR GENERAL,  
 Dorinel Cazacu



DIRECTOR ECONOMIC,  
 Adriana Nicolae

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE CONSOLIDATE**  
**ÎNTOCMITE DE**  
**SOCEP S.A. LA 30.06.2014**

**INFORMAȚII GENERALE**

SOCEP S.A. („Societatea”) și filiala acesteia SOCEFIN S.R.L. (împreună „Grupul”) au ca principal obiect de activitate manipulari, cod CAEN 5224 (SOCEP S.A.) și activitate de holding, cod CAEN 6420 (SOCEFIN S.R.L.).

Înființată în anul 1991 ca societate pe acțiuni ce avea la bază un terminal funcțional specializat în operarea containerelor și a materiilor prime pentru industria metalurgică, SOCEP S.A. este unul dintre cei mai importanți operatori portuari din Portul Constanța. Activitatea sa este structurată pe două terminale de operare distincte: terminalul de containere (300 000 TEU - capacitate de operare anuală) și terminalul de mărfuri generale (3 milioane tone mărfuri generale utilizate și vrac - capacitate de operare anuală).

SOCEP S.A. are următoarele date de identificare:

- |   |   |
|---|---|
| - sediul social:                        | Constanța, Incinta Port, Dana 34;   |
| - număr ordine la Registrul Comerțului: | J 13/643/1991;  |
| - Cod Unic de Înregistrare:             | RO 1870767;   |
| - activitatea principală:               | manipulari, cod CAEN 5224;  |
| - capital social:                       | 34.342.574,40 lei, împărțit în 343.425.744 acțiuni dematerializate; valoarea nominală a unei acțiuni este 0,10 lei; |
| - forma juridică:                       | societate pe acțiuni cotate la Bursa de Valori București, categoria I, simbol "SOCP";                               |
| - forma de proprietate:                 | capital privat deținut de persoane fizice și juridice.  |

În conformitate cu hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din 14 decembrie 2012, începând cu data de 15 decembrie 2012, societatea este administrată în sistem dualist de un Consiliu de Supraveghere și un Directorat care își desfășoară activitatea în condițiile prevăzute de lege.

Consiliul de Supraveghere este format din 5 membri. Membrii Consiliului de Supraveghere sunt:

- |                    |   |                |
|--------------------|---|----------------|
| - Dușu Nicolae     | - | președinte     |
| - Dușu Ion         | - | vicepreședinte |
| - Samara Stere     | - | membru         |
| - Carapiti Dumitru | - | membru         |
| - Stanciu Ion      | - | membru.        |

Directoratul este format din 3 membri. Până la data de 24.04.2014, membrii Directoratului au fost:

- |                   |   |                     |
|-------------------|---|---------------------|
| - Linteș Daniel   | - | director general    |
| - Postică Ion     | - | director exploatare |
| - Nicolae Adriana | - | director economic.  |

DI. Linteș Daniel a îndeplinit funcția de președinte al Directoratului.

Începând cu data de 24 aprilie 2014, conform deciziei nr.4252 a Consiliului de Supraveghere, Directoratul are următoarea componență:

- Cazacu Dorinel - director general
- Postică Ion - director exploatare
- Linteș Daniel - director tehnic și dezvoltare

Dl. Cazacu Dorinel îndeplinește funcția de președinte al Directoratului.

În anul 2012, SOCEP S.A. a înființat SOCEFIN S.R.L. Aportul societății SOCEP S.A. la capitalul social al SOCEFIN S.R.L. a fost de 30.000.000 lei și a îmbrăcat, în totalitate, forma de numerar. În semestrul I 2014, veniturile generate de această societate au îmbrăcat forma de dobânzi aferente depozitelor bancare constituite și câștiguri din activele financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere.

În conformitate cu statutul, conducerea SOCEFIN S.R.L. este asigurată de un Consiliu de Administrație alcătuit din 4 membri. La 30.06.2014, componența Consiliului de Administrație al societății a fost următoarea:

- Carapiti Dumitru - președinte
- Grasu Stelian - membru
- Stanciu Ion - membru
- Cicio Stere - membru.

Președintele Consiliului de Administrație are drept de veto.

De asemenea, SOCEP S.A. mai deține 22,22% din capitalul entității asociate TRANSOCEP TERMINAL S.A. Aportul SOCEP S.A. la capitalul TRANSOCEP TERMINAL S.A., la înființarea acestuia, a fost de 91.385 lei. Datorită prezenței în consiliul de administrație, tranzacțiilor efectuate și procentului de participare la capital, SOCEP S.A. exercită asupra TRANSOCEP TERMINAL S.A. o influență semnificativă.

## **BAZELE ÎNTOCMIRII**

### *Declarația de conformitate*

Situațiile financiare consolidate ale SOCEP S.A. au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS") așa cum au fost adoptate de Uniunea Europeană.

Situațiile financiare consolidate ale Grupului au fost întocmite pe baza situațiilor financiare individuale ale SOCEP SA, SOCEFIN SRL și TRANSOCEP TERMINAL SA.

### *Bazele evaluării*

Situațiile financiare consolidate ale Grupului au fost întocmite în baza convenției costului istoric, exceptând valoarea reevaluată pentru construcții. Odată cu trecerea la aplicarea Standardelor de Raportare Financiară, capitalul social al Grupului a fost ajustat la inflație conform IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste".

### *Continuitatea activității*

În urma studiilor efectuate, membrii conducerii consideră că Grupul are resurse adecvate pentru a continua să funcționeze în viitorul previzibil. Prin urmare, Grupul adoptă principiul continuității activității la întocmirea situațiilor financiare consolidate.

### *Moneda funcțională și moneda de prezentare*

Situațiile financiare consolidate ale Grupului sunt prezentate în lei (RON), moneda de prezentare fiind aceeași cu moneda funcțională.

## **BAZELE CONSOLIDĂRII**

### *(a) Filiale*

Filialele sunt entități controlate de către Societate. Controlul există atunci când Societatea are puterea de a conduce, direct sau indirect, politicile financiare și operaționale ale unei entități pentru a

obține beneficii din activitatea acestuia. La momentul evaluării controlului, trebuie luate în calcul și drepturile de vot potențiale sau care sunt exercitabile în prezent sau convertibile.

Situațiile financiare ale filialelor sunt incluse în situațiile financiare consolidate din momentul în care începe exercitarea controlului și până în momentul încetării acestuia.

Soldurile și tranzacțiile intra-Grup, precum și câștigurile nerealizate din tranzacțiile între societățile din cadrul Grupului sunt eliminate. Pierderile nerealizate sunt, de asemenea, eliminate. Politicile contabile ale filialei au fost modificate, după caz, pentru a asigura conformitatea cu politicile contabile adoptate la nivel de Grup.

La 30.06.2014, Societatea are o singură filială, SOCEFIN S.R.L. Această filială s-a înființat în 2012.

#### *(b) Entități asociate*

Entitățile asociate sunt acele societăți asupra cărora se exercită o influență semnificativă, dar nu și controlul asupra politicilor financiare și operaționale.

În situația poziției financiare consolidate, titlurile deținute la TRANSOCEP TERMINAL S.A. sunt evaluate pe baza metodei punerii în echivalență. De asemenea, partea Grupului din profitul sau pierderea entității asociate este recunoscută în situația rezultatului global consolidată.

## NOTA 1. IMOBILIZĂRI CORPORALE

Variația valorii brute, a amortizării și valorii contabile pe fiecare categorie de active imobilizate se prezintă după cum urmează:

	Terenuri și construcții	Instalații și mașini	Mobilier, dotări și alte echipamente	Active în curs de execuție	Total
<b>La 01.01.2014</b>					
Cost sau valoare reevaluată	40.715.098	47.317.654	391.637	258.300	88.682.689
Amortizare cumulată	(5.827.011)	(31.550.641)	(182.103)	-	(37.559.755)
<b>Valoare contabilă netă</b>	<b>34.888.087</b>	<b>15.767.013</b>	<b>209.534</b>	<b>258.300</b>	<b>51.122.934</b>
<b>Semestrul I 2014</b>					
Valoarea contabilă netă inițială	34.888.087	15.767.013	209.534	258.300	51.122.934
Intrări	272.398	1.029.179	-	1.165.996	2.467.573
Ieșiri	-	-	-	(1.301.577)	(1.301.577)
Cheltuieli cu amortizarea	(1.449.265)	(1.883.256)	(21.295)	-	(3.353.816)
Valoarea contabilă netă finală	33.711.220	14.912.936	188.239	122.719	48.935.114
<b>La 30.06.2014</b>					
Cost sau valoare reevaluată	40.987.496	48.215.898	391.637	122.719	89.717.750
Amortizare cumulată	(7.276.276)	(33.302.962)	(203.398)	-	(40.782.636)
<b>Valoare contabilă netă</b>	<b>33.711.220</b>	<b>14.912.936</b>	<b>188.239</b>	<b>122.719</b>	<b>48.935.114</b>

= în lei =

Imobilizările corporale ale SOCEP S.A. au fost recunoscute, în momentul intrării, la costul lor, iar ulterior s-au efectuat reevaluări ale acestora pe baza prevederilor H.G. 26/92, H.G. 500/94, H.G. 983/98, H.G. 403/2000 și H.G. 1553/2004.

Clădirile SOCEP S.A. au fost reevaluate ultima dată la 31 decembrie 2011 de către un evaluator independent.

În semestrul I 2014 au fost puse în funcțiune imobilizări corporale în sumă totală de 1.301.577 lei, după cum urmează:

- achiziții imobilizări corporale	=	907.127 lei
- modernizări imobilizări corporale	=	272.398 lei
- realizări prin forțe proprii	=	122.052 lei.

La data de 30.06.2014, SOCEFIN S.R.L. nu înregistrează imobilizări corporale.

Grupul nu are imobilizări corporale dobândite în leasing financiar și nici imobilizări corporale gajate sau ipotecate.

## NOTA 2. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

= în lei =

	Licențe și programe informatice
<b>La 01.01.2014</b>	
Cost	281.054
Amortizare cumulată	(255.880)
<b>Valoare contabilă netă</b>	<b>25.174</b>
<b>Semestrul I 2014</b>	
Valoarea contabilă netă inițială	25.174
Intrări	14.091
Ieșiri	-
Cheltuielă cu amortizarea	(11.321)
<b>Valoarea contabilă netă finală</b>	<b>27.944</b>
<b>La 30.06.2014</b>	
Cost	295.145
Amortizare cumulată	(267.201)
<b>Valoare contabilă netă</b>	<b>27.944</b>

Imobilizările necorporale sunt evaluate la cost diminuat cu amortizările cumulate. În categoria imobilizărilor necorporale se regăsesc licențe pentru programele informatice și o marcă comercială, înregistrate la societatea-mamă. Licențele se amortizează liniar pe o durată de viață utilă de maximum 3 ani, iar marca pe 8 ani.

## NOTA 3. ACTIVE FINANCIARE DISPONIBILE PENTRU VÂNZARE

Activele financiare disponibile pentru vânzare cuprind instrumentele de capitaluri proprii deținute de SOCEP SA la:

- societățile ROCOMBI SA BUCUREȘTI și ROFERSPED SA BUCUREȘTI. Cota de participare pe care o conferă acestea este de 4,2857 % la ROCOMBI SA BUCUREȘTI și 3,0909 % la ROFERSPED SA BUCUREȘTI. Titlurile celor două societăți nu sunt listate la BVB și sunt evaluate la cost.
- societatea INVESTIȚII ȘI MANAGEMENT PORT CONSTANȚA. Cota de participare pe care o conferă acestea este de 7,58% din capitalul social al societății. Titlurile nu sunt cotate la BVB și sunt evaluate la cost.
- societatea ELECTRICA SA. Cota de participare pe care o conferă acestea este de 0,0020%. Acțiunile sunt cotate la BVB și sunt evaluate la valoarea justă.

= în lei =

	TITLURI DE PARTICIPARE				TOTAL
	ROCOMBI SA	ROFERSPED SA	INVESTIȚII ȘI MANAGEMENT PORT CONSTANȚA	ELECTRICA SA	
Valoare la 01.01.2014	3.000	78.400	-	-	81.400
Creșteri de valoare	-	-	475.000	-	475.000
Creșteri de valoare justă	-	-	-	72.677	72.677
Diminuări de valoare	-	-	-	-	-
Valoare la 30.06.2014	3.000	78.400	475.000	72.677	629.077

#### NOTA 4. INVESTIȚII ÎN ENTITĂȚI ASOCIATE

SOCEP S.A. deține titluri de participare la entitatea asociată TRANSOCEP TERMINAL S.A. Procentajul deținut la capitalul social al entității asociate TRANSOCEP TERMINAL S.A. este de 22,22%. Participația la această societate a fost evaluată prin metoda punerii în echivalență.

La 30.06.2014, TRANSOCEP TERMINAL S.A. a avut următorul capital propriu:

= în lei =

Capital propriu	
Capital social	411.233
Rezerve	705.169
Pierderea reportat	(82.930)
Rezultatul exercițiului	124.967
Total	1.158.439

Titlurile TRANSOCEP TERMINAL S.A. puse în echivalență au avut următoarea evoluție:

= în lei =

	Valoare
La 01.01.2014	229.647
Diminuări (ajustare de elemente de capitaluri proprii, altele decât rezultatul exercițiului)	-
Creștere (cota parte din profit)	27.768
La 30.06.2014	257.415

#### NOTA 5. STOCURI

Stocurile deținute la 30.06.2014 sunt compuse în cea mai mare parte din materiale consumabile. Valorile acestora au fost:

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2013
Materiale consumabile	936.652	924.410	1.143.916
Mărfuri	1.079	1.206	2.280
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(643.882)	(643.882)	(558.888)
Total	293.849	281.734	587.308

Precizăm că în categoria stocurilor există anumite piese de schimb achiziționate în anii anteriori, care au o mișcare lentă. Pentru acestea, Grupul are constituite ajustări pentru deprecierea stocurilor în valoare de 643.882 lei.

#### NOTA 6. CLIENȚI ȘI ALTE CREAŢE

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2013
Creanțe comerciale (clienți)	13.608.894	12.789.845	13.022.997
Ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți	(958.660)	(1.008.367)	(429.623)
Creanțe comerciale – valoare contabilă	12.650.234	11.781.478	12.593.374
Garanții	149.679	151.597	157.114
Alte creanțe	1.855.593	2.373.294	4.153.962
Ajustări pentru depreciere debitori diverși	(109.255)	(109.255)	(48.275)
Alte creanțe – valoare contabilă	1.746.338	2.264.039	4.105.687
<b>Total</b>	<b>14.546.251</b>	<b>14.197.114</b>	<b>16.856.175</b>

Atât creanțele comerciale cât și celelalte creanțe sunt active curente.

Evoluția ajustărilor pentru deprecierea creanțelor clienți și ale celor pentru deprecierea debitorilor diverși în semestrul I 2014 a fost următoarea:

= în lei =

SEMESTRUL I 2014		
	Ajustări depreciere creanțe clienți	Ajustări depreciere debitori diverși
Sold la 01.01.2014	1.008.367	109.255
Creșteri	-	-
Diminuări	(49.707)	-
Sold la 30.06.2014	958.660	109.255

Veniturile generate de ajustarea pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt incluse în alte câștiguri/pierderi din exploatare - net (nota 25).

În alte creanțe sunt incluse:

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2013
Avansuri pentru imobilizări corporale, stocuri și prestări servicii	71.977	320.243	424.535
Taxe și impozite de recuperat	450.834	1.053.867	1.774.253
Debitori diverși	1.332.782	999.184	1.955.174
<b>Total</b>	<b>1.855.593</b>	<b>2.373.294</b>	<b>4.153.962</b>

Menționăm că Grupul are depuse la 30.06.2014 garanții în valoare de 149.679 lei, după cum urmează:

- 20.889 lei – respectiv 6.500 USD în favoarea C.N. „A.P.M.” - S.A. CONSTANȚA, conform contractului de concesiune nr.94 din 12.11.1997;
- 128.790 lei – respectiv 40.000 USD în favoarea S.C. MAERSK ROMANIA S.R.L. BUCUREȘTI pentru utilizarea containerelor acesteia în relația contractuală cu S.C. TENARIS SILCOTUB – S.A. ZALĂU.

#### NOTA 7. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS

Cheltuielile înregistrate în avans au fost generate de plata în avans a impozitelor și taxelor locale, a asigurărilor pentru imobilizările corporale și a asigurărilor de răspundere civilă, abonamente, colizații și taxe diverse.



## NOTA 8. ACTIVE FINANCIARE EVALUATE LA VALOAREA JUSTĂ PRIN PROFIT SAU PIERDERE

Grupul a achiziționat prin SOCFIN SRL, acțiuni la TRANSGAZ SA BUCUREȘTI, NUCLEAR ELECTRICA SA BUCUREȘTI, ROMGAZ SA BUCUREȘTI, INVESTIȚII ȘI MANAGEMENT PORT CONSTANȚA și ELECTRICA SA, după cum urmează:

	Număr acțiuni	Cursul de la data ultimei tranzacționării din semestrul I 2014	VALOARE
TRANSGAZ SA	30.609	206,0000	6.305.454
NUCLEAR ELECTRICA SA	2.658	8,0700	21.450
ROMGAZ SA	752	34,7000	26.094
INVESTIȚII ȘI MANAGEMENT PORT CONSTANȚA	950	-	475.000
ELECTRICA SA	154.203	11,0000	1.696.233
<b>TOTAL</b>			<b>8.524.231</b>

## NOTA 9. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014
Numerar în casă și în conturile bancare	4.746.851	1.489.170
Depozite bancare pe termen scurt	39.300.338	39.892.465
Alte valori și efecte de încasat	2.309	2.966
<b>Total</b>	<b>44.049.498</b>	<b>41.384.602</b>

Numerarul și echivalentele de numerar în valută au fost evaluate în situațiile financiare pe baza cursurilor de schimb valabile la 30.06.2014, respectiv 4,3870 lei/Euro și 3,2138 lei/USD.

## NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

Capitalul social al Grupului (societății SOCEP S.A.) este în totalitate subscris și are o valoare de 34.342.574,40 lei. Acesta este alcătuit din 343.425.744 acțiuni nominative dematerializate. Valoarea nominală a unei acțiuni este 0,10 lei. În cursul semestrului I 2014, nu au avut loc diminuări sau majorări de capital social. Odată cu trecerea la aplicarea IFRS, capitalul social al SOCEP S.A. a fost ajustat la inflație. Valoarea ajustării este de 164.750.632 lei.

## NOTA 11. REZERVE

Rezervele Grupului sunt constituite din surplusul (rezervele) din reevaluare nerealizat (nerealizate) și rezerve.

Odată cu trecerea la aplicarea IFRS, politica Grupului este aceea de a recunoaște la rezultatul reportat surplusul din reevaluare aferent activelor amortizabile pe măsură ce acestea se amortizează sau sunt vândute.

= în lei =

	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezerve legale	Rezerve din repartizarea profitului net	Rezerve din reduceri fiscale și diferențe de curs valutar	TOTAL
La 01.01.2014	18.140.640	5.349.608	10.047.519	4.311.004	37.848.771
Repartizarea profitului (rezultatul exercițiului)	-	-	-	-	-
Surplus din reevaluare realizat	(865.955)	-	-	-	(865.955)
Cota parte din rezervele entităților asociate	-	-	-	-	-
La 30.06.2014	17.274.685	5.349.608	10.047.519	4.311.004	36.982.816

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor s-au constituit din diferențele din reevaluarea imobilizărilor corporale nerealizate. Politica Grupului este aceea de a înregistra surplus din reevaluare realizat pe măsură ce imobilizările corporale reevaluate se amortizează.

Rezervele legale s-au constituit conform prevederilor legale.

Rezervele din repartizările la profit provin din repartizarea, conform prevederilor legale, a unei părți din profitul net la surse proprii de finanțare în perioada 2001 – 2005.

Rezervele din reducerile fiscale și diferențe de curs valutar provin din:

- reduceri fiscale conform HG 402/2000 și Legii 189/2001 = 3.858.117 lei
- suma aferentă diferențelor de curs valutar rezultată din evaluarea disponibilităților bănești în devize calculată conform Deciziei nr.3/2002 a Ministerului Finanțelor Publice = 452.887 lei.

#### NOTA 12. REZULTATUL REPORTAT

= în lei =

	Rezultat reportat reprezentând profitul nerepartizat	Rezultat reportat provenind din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Rezultat reportat provenit din trecerea la IFRS, mai puțin IAS 29	TOTAL
<b>La 01.01.2014</b>	<b>27.307.045</b>	<b>(1.282.715)</b>	<b>8.861.254</b>	<b>1.839.497</b>	<b>36.725.081</b>
Rezultatul exercițiului	5.393.648	-	-	-	5.393.648
Impozit amânat aferent surplusului din reevaluare realizat	-	-	(138.553)	-	(138.553)
Surplusul din reevaluare realizat	-	-	865.955	-	865.955
<b>La 30.06.2014</b>	<b>32.700.693</b>	<b>(1.282.715)</b>	<b>9.588.656</b>	<b>1.839.497</b>	<b>42.846.131</b>

#### NOTA 13. ALTE ELEMENTE DE CAPITALURI

= în lei =

	Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii	Diferențe din modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile în vederea vânzării	TOTAL
<b>La 01.01.2014</b>	<b>(2.902.502)</b>	<b>0</b>	<b>(2.902.502)</b>
Impozit pe profit amânat aferent modificării valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	(582)	-	(582)
Modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	-	3.634	3.634
Impozit pe profit amânat aferent surplusului din reevaluare realizat	138.553	-	138.553
<b>La 30.06.2014</b>	<b>(2.764.531)</b>	<b>3.634</b>	<b>(2.760.897)</b>

#### NOTA 14. IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT ȘI IMPOZIT PE PROFIT CURENT

##### a) Impozitul pe profit amânat

Activele de impozit amânat au fost recunoscute pentru ajustările stocurilor, ajustările creanțelor și provizioane.

Datoriile de impozit amânat au fost recunoscute pentru rezervele din reevaluarea și modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare.

Modificarea activelor și datoriilor privind impozitul pe profit amânat în cursul semestrului I 2014, fără a lua în considerare compensarea soldurilor aferente aceleiași autorități fiscale, este următoarea:

Active privind impozitul pe profit amânat

= în lei =

Active privind impozitul amânat	Ajustarea stocurilor	Ajustarea creanțelor	Provizioane	Total
<b>La 01.01.2014</b>	<b>103.021</b>	<b>178.819</b>	<b>165.377</b>	<b>447.217</b>
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	-	-	-
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	-	(7.953)	(41.533)	(49.486)
<b>La 30.06.2014</b>	<b>103.021</b>	<b>170.866</b>	<b>123.844</b>	<b>397.731</b>

Datorii privind impozitul pe profit amânat

= în lei =

Datorii privind impozitul amânat	Rezerve din reevaluare	Diferențe din modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile în vederea vânzării	Diferențe aferente titlurilor puse în echivalență	Total
<b>La 01.01.2014</b>	<b>2.902.502</b>	-	<b>22.120</b>	<b>2.924.622</b>
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	-	105.380	105.380
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	(138.553)	-	-	(138.553)
Înregistrat/creditat în alte elemente ale rezultatului global	-	582	-	582
Înregistrat/debitat în alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-
<b>La 30.06.2014</b>	<b>2.763.949</b>	<b>582</b>	<b>127.500</b>	<b>2.892.031</b>

**b) Impozitul pe profit curent**

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Sold la 01 ianuarie	283.515	203.304
Creșteri	991.421	332.844
Diminuări	(869.710)	(293.967)
Sold la 30 iunie	405.226	242.181

**c) Cheltuiala cu impozitul pe profit curent**

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Profit înainte de impozitare	6.401.383	1.890.836
Deduceri – fond rezervă	(287.129)	(91.696)
Venituri neimpozabile	(976.227)	(825.155)
Cheltuieli nedeductibile	254.910	517.907
Elemente similare veniturilor	865.945	866.400
Profit impozabil	6.258.882	2.358.292
Impozit pe profit calculat cu 16%	1.001.421	377.327
Sponsorizări	(10.000)	44.483
Cheltuiala cu impozit pe profit curent	991.421	332.844

**d) Cheltuieli cu impozitul pe profit**

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	991.421	332.844
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	156.194	132.025
Venituri cu impozitul pe profit amânat	(139.880)	(156.471)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	1.007.735	308.398

**NOTA 15. VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS**

În categoria veniturilor înregistrate în avans, Grupul recunoaște donațiile pentru investiții și veniturile din chirii facturate în avans. Situația se prezintă astfel:

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2013
Donații pentru investiții	-	7.224	50.508
Alte venituri	21.910	4.274	2.313
<b>TOTAL</b>	<b>21.910</b>	<b>11.498</b>	<b>52.821</b>

**NOTA 16. FURNIZORI ȘI ALTE DATORII**

Situația furnizorilor și a altor datorii se prezintă astfel:

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2012
Datorii comerciale	1.110.176	1.702.285	1.641.892
Furnizori pentru imobilizări	-	-	350
Salarii datorate	351.490	386.911	265.289
Asigurări sociale și alte impozite	789.923	1.033.303	694.131
Dividende 2012	36.209	37.063	-
Alte datorii	199.643	191.623	359.163
<b>Total</b>	<b>2.487.441</b>	<b>3.351.185</b>	<b>2.960.825</b>

Asigurările sociale și alte impozite au scadență în luna iulie 2014 și au următoarele valori:

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2012
Contribuții sociale	607.084	792.562	517.456
Impozit salarii	182.839	240.741	155.105
Impozit pe dividende	-	-	21.570
<b>TOTAL</b>	<b>789.923</b>	<b>1.033.303</b>	<b>694.131</b>

La 30.06.2014, Grupul nu are datorii restante pentru care ar trebui să plătească dobânzi sau majorări de întârziere.

Pe parcursul semestrului I 2014, nu au fost contractate credite bancare.

**NOTA 17. PROVIZIOANE**

Situația provizioanelor se prezintă astfel:

= în lei =

	30.06.2014	01.01.2014	30.06.2012
Provizioane pentru litigii	328.750	588.332	328.750
Provizioane pentru beneficii angajați	439.490	439.490	510.887
Alte provizioane	5.784	5.784	5.784
<b>TOTAL</b>	<b>774.024</b>	<b>1.033.606</b>	<b>845.421</b>

Provizioanele pentru litigii la data de 30.06.2014, în valoare de 328.750 lei s-au constituit pentru:

- 10.000 lei – contravaloare cheltuieli de judecată în dosar 7/2008 cu PROMPT UMT BUCUREȘTI, sumă ce urmează a fi plătită.
- 700 lei – primă din despatch, sumă ce face obiectul unui litigiu cu un fost salariat.

Provizioanele sus menționate au fost constituite la 31.12.2011.

- 318.050 lei – contravaloarea unui litigiu cu Sindicatul Personalului Operativ SOCEP privind acordarea unor sporuri pentru condiții nocive și condiții periculoase, pentru perioada 27.05.2007-27.05.2010, conform Încheierii din 23.11.2012 emisă de Tribunalul Constanța în dosarul nr.6549/118/2010. Provizionul a fost constituit la 31.12.2012.

Provizionul pentru beneficii angajați, în sumă de 439.490 lei, este constituit pentru sumele ce urmează a fi acordate personalului societății, la nivelul a trei salarii de încadrare pentru fiecare, primate la data pensionării.

#### NOTA 18. VENITURI (cifra de afaceri)

Grupul a realizat peste 98% din cifra de afaceri din prestări de servicii efectuate în terminalele portuare de mărfuri generale și containere.

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Venituri din prestări de servicii portuare	31.575.874	23.323.542
Venituri din chirii	427.045	327.384
Alte venituri (vânzarea de mărfuri)	63.472	80.115
<b>TOTAL</b>	<b>32.066.391</b>	<b>23.731.041</b>

Cifra de afaceri se detaliază pe terminalele portuare, așa cum acestea au fost stabilite de managementul Grupului, după cum urmează:

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
<b>I. MĂRFURI GENERALE</b>		
Manipulare mărfuri	15.639.078	15.252.501
Depozitare	2.345.506	1.394.645
Alte servicii	265.600	220.918
Zona Sud Agigea	884.183	727.058
<b>TOTAL</b>	<b>19.134.367</b>	<b>17.595.122</b>
<b>II. CONTAINERE</b>		
Manipulări	12.381.260	5.612.203
Depozitări	424.052	497.279
Alte servicii	126.712	26.437
<b>TOTAL</b>	<b>12.932.024</b>	<b>6.135.919</b>
<b>III. TOTAL SOCIETATE</b>		
Manipulări	28.020.338	20.864.704
Depozitări	2.769.558	1.891.924
Alte servicii	392.312	247.355
Zona Sud Agigea	884.183	727.058
<b>TOTAL</b>	<b>32.066.391</b>	<b>23.731.041</b>

**NOTA 19. ALTE VENITURI**

= în lei =

	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Despatch și penalități	528.126	1.827.723
Subvenții pentru active	7.224	43.284
Diverse	515.637	388.630
<b>TOTAL</b>	<b>1.050.987</b>	<b>2.259.637</b>

În alte venituri au fost incluse sume din facturarea unor drepturi de despatch (sume cuvenite pentru operarea înainte de termen a navelor), respectiv 51.622 lei și penalități calculate pentru neachitarea la scadență a contravalorii prestațiilor facturate clienților, în sumă de 476.504 lei.

De asemenea, au fost înregistrate refacturările prestațiilor efectuate în contul clienților.

**NOTA 20. MATERII PRIME ȘI MATERIALE CONSUMABILE**

= în lei =

	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Cheltuieli cu materialele consumabile	3.291.856	2.142.688
Cheltuieli privind alte materiale	151.034	110.686
Cheltuieli privind materiale nestocate	1.402	3.599
Cheltuieli cu energie și apă	652.751	669.784
Cheltuieli privind ambalajele	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>4.097.043</b>	<b>2.926.757</b>

**NOTA 21. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE**

= în lei =

	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Cheltuieli privind mărfurile	15.377	12.493

**NOTA 22. SERVICIILE PRESTATE DE TERȚI**

= în lei =

	<b>30.06.2014</b>	<b>30.06.2013</b>
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	203.084	395.511
Cheltuieli chirii	2.309.738	2.764.851
Cheltuieli cu primele de asigurare	113.336	113.074
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	386.455	97.991
Cheltuieli protocol, reclamă, publicitate	41.627	76.849
Cheltuieli transport bunuri și personal	103.710	87.011
Cheltuieli cu deplasări	5.317	16.549
Cheltuieli poștale și telecomunicații	56.869	68.022
Cheltuieli cu serviciile bancare	22.468	18.724
Cheltuieli manevră vagoane	1.356.164	2.216.598
Cheltuieli servicii portuare	1.865.410	1.748.431
Cheltuieli salubritate	66.465	47.895
Cheltuieli protecția muncii	37.972	42.570
Cheltuieli PSI, securitate	361.674	382.102
Cheltuieli servicii informatice	65.586	75.069
Cheltuieli abonamente, cotizații	24.993	20.443
Cheltuieli audit, consultanță, BVB	64.974	50.446
Cheltuieli taxe autorizații	81.929	52.413
Cheltuieli școlarizare	33.287	58.486
Alte cheltuieli	176.388	139.155
<b>TOTAL</b>	<b>7.377.446</b>	<b>8.472.190</b>

**NOTA 23. COSTUL BENEFICIILOR ANGAJAȚILOR**

= în lei =

CHELTUIELI	30.06.2014	30.06.2013
Salarii și tichete de masă	9.390.995	7.854.252
Cheltuieli cu asigurări sociale	2.789.635	2.420.189
<b>TOTAL</b>	<b>12.180.630</b>	<b>10.274.441</b>

Beneficiile membrilor Directoratului și Consiliului de Supraveghere:

= în lei =

CHELTUIELI	30.06.2014	30.06.2013
Beneficii Directori	200.457	158.638
Asigurări sociale aferente beneficiilor Directorilor	54.934	43.486
Beneficii Consiliul de Supraveghere	161.875	151.800
Asigurări sociale aferente beneficiilor Consiliului de Supraveghere	43.463	41.322
<b>TOTAL</b>	<b>460.729</b>	<b>395.246</b>

NUMĂR MEDIU DE ANGAJAȚI	30.06.2014	30.06.2013
	447	391

**NOTA 24. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA**

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor necorporale	11.321	16.844
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale	3.353.816	3.311.755
<b>TOTAL</b>	<b>3.365.137</b>	<b>3.328.599</b>

**NOTA 25. ALTE CHELTUIELI**

Alte cheltuieli cuprind cheltuielile cu alte impozite și taxe, pierderile din creanțe irecuperabile, despăgubirile, amenzile și penalitățile, donații și alte cheltuieli de exploatare.

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Cheltuieli cu impozite și taxe	366.535	282.958
Pierderi din creanțe	-	16.083
Despăgubiri, amenzi, penalități	43.900	148.754
Sponsorizări	10.000	46.183
Alte cheltuieli exploatare	422.147	325.540
<b>TOTAL</b>	<b>842.582</b>	<b>819.518</b>

În alte cheltuieli de exploatare sunt înregistrate prestațiile efectuate în contul clienților și refacturate acestora.

**NOTA 26. ALTE CÂȘTIGURI/PIERDERI DIN EXPLOATARE – NET**

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Venituri din cedarea activelor	111.478	-
Cheltuieli din cedarea activelor	-	-
Venituri din provizioane	259.582	652.376
Cheltuieli cu provizioanele	-	-
Venituri din ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	49.707	116.092
Cheltuieli cu ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	-	-
Venituri din diferențe de curs, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	37.708	87.848
Cheltuieli din diferențe de curs valutar, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	(73.776)	(59.432)
<b>TOTAL</b>	<b>384.699</b>	<b>796.884</b>

## NOTA 27. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobânzi și alte venituri  
= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Venituri din dobânzi	371.953	688.588
Alte venituri financiare	303	5.393
<b>TOTAL</b>	<b>372.256</b>	<b>693.981</b>

## NOTA 28. CÂȘTIGURI/PIERDERI DIN ACTIVELE FINANCIARE EVALUATE LA VALOAREA JUSTĂ PRIN PROFIT SAU PIERDERE

= în lei =

	TRANSGAZ SA	ROMGAZ SA	NUCLEAR ELECTRICA SA	ELECTRICA SA	TOTAL
Câștiguri din evaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere la 30.06.2014	635.137	383	-	3.634	639.154
Pierderi din evaluarea activelor financiare evaluate la valoarea justă prin profit sau pierdere la 30.06.2014	-	-	(8.293)	-	(8.293)
Dividende din active financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	-	-	2.702	-	2.702
<b>TOTAL</b>	<b>635.137</b>	<b>383</b>	<b>(5.591)</b>	<b>3.634</b>	<b>633.563</b>

## NOTA 29. ALTE CÂȘTIGURI/PIERDERI FINANCIARE – NET

Câștigul (pierderea) financiară - net se determină ca diferență între veniturile și cheltuielile din diferențele de curs valutar aferente numerarului și echivalentelor de numerar în valută.

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Venituri din diferențe de curs valutar	146.501	258.845
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(402.567)	(202.241)
<b>Câștiguri (pierderi) financiare - net</b>	<b>(256.066)</b>	<b>56.604</b>

## NOTA 30. TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE

În semestrul I 2014, Grupul a avut tranzacții cu următoarele părți afiliate: TRANSOCEP TERMINAL SA CONSTANȚA, CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA CONSTANȚA, și ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL CONSTANȚA. Legătura cu TRANSOCEP TERMINAL SA CONSTANȚA este generată de participația la capital de 22,22% și prezența în Consiliul de Administrație al TRANSOCEP TERMINAL SA. Legătura cu CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA CONSTANȚA și ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL CONSTANȚA este generată de existența unor membri comuni în organele de conducere.

### Vânzări de bunuri și servicii

#### a) TRANSOCEP TERMINAL SA

= în lei =

	30.06.2013	30.06.2012
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	14.707	9.701
Vânzări de active fixe	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>14.707</b>	<b>9.701</b>



## b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	82.315	95.964
Vânzări de active fixe	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>82.315</b>	<b>95.964</b>

## c) ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL CONSTANȚA

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	1.217	-
Vânzări de active fixe	5.173	-
<b>TOTAL</b>	<b>6.390</b>	<b>-</b>

Achiziții de bunuri și servicii

## a) TRANSOCEP TERMINAL SA

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Achiziții de bunuri	-	-
Achiziții de servicii	529.146	575.680
Achiziții de active fixe	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>529.146</b>	<b>575.680</b>

## b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Achiziții de bunuri	637.098	375.840
Achiziții de servicii	-	-
Achiziții de active fixe	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>637.098</b>	<b>375.840</b>

Solduri la finele semestrului I rezultate din vânzările/cumpărările de bunuri/servicii

## a) TRANSOCEP TERMINAL SA (entitate asociată)

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Creanță	-	-
Datorie	63.779	58.271
<b>TOTAL</b>	<b>63.779</b>	<b>58.271</b>

## b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2012
Creanță	-	-
Datorie	61.235	78.504
<b>TOTAL</b>	<b>61.235</b>	<b>78.504</b>

## c) ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL CONSTANȚA

= în lei =

	30.06.2014	30.06.2013
Creanță	845	247.475
Datorie	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>845</b>	<b>247.475</b>

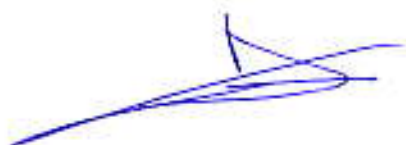
### NOTA 31. EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE

Precizăm că, ulterior datei de întocmire a situațiilor financiare consolidate nu s-au produs evenimente semnificative care să influențeze poziția financiară și performanțele Grupului.

Situațiile financiare semestriale nu au fost auditate.

DIRECTOR GENERAL,

Dorinel Cazacu



DIRECTOR ECONOMIC,

Adriana Nicolae

