

SOCEP S.A.

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE
LA 31.03.2015
ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANĂ
ȘI O.M.F.P. NR.1286/2012, CU MODIFICĂRILE ȘI
COMPLETĂRILE ULTERIOARE**

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 POZIȚIEI FINANCIARE LA 31MARTIE 2015

= în lei =			
	NOTA	01.01.2015	31.03.2015
ACTIVE NECURENTE			
- Imobilizări corporale	1	49.832.149	48.472.065
- Imobilizări necorporale	2	23.717	22.236
- Active financiare disponibile pentru vânzare	3	631.522	638.987
- Investiții în filiale și entități asociate	4	30.091.385	30.091.385
- Investiții imobiliare	1	331.700	331.700
TOTAL ACTIVE NECURENTE		80.910.473	79.556.373
ACTIVE CURENTE			
- Stocuri	5	386.833	447.353
- Clienți și alte creanțe	6	10.863.773	11.585.737
- Cheltuieli înregistrate în avans	7	109.216	513.007
- Numerar și echivalente de numerar	8	29.037.147	31.552.902
TOTAL ACTIVE CURENTE		40.396.969	44.098.999
TOTAL ACTIVE		121.307.442	123.655.372
CAPITALURI PROPRII			
- Capital social	9	34.342.574	34.342.574
- Ajustare capital social	9	164.750.632	164.750.632
- Rezerve	10	40.236.366	39.935.936
- Rezultat reportat	11	42.688.918	45.322.652
- Rezultat reportat provenit din adoptarea IAS 29	9	(164.750.632)	(164.750.632)
- Alte elemente de capitaluri proprii	12	(3.254.627)	(3.200.287)
TOTAL CAPITALURI PROPRII		114.013.231	116.400.875
DATORII			
Datorii necurente			
- Datorii aferente impozitului amânat	13	2.702.173	2.634.951
- Venituri înregistrate în avans	14	-	-
- Provizioane beneficii angajați	16	449.494	449.494
TOTAL DATORII NECURENTE		3.151.667	3.084.445

Datorii curente			
- Furnizori și alte datorii	15	3.794.335	3.323.979
- Datorii privind impozit pe profit curent	13	19.830	499.614
- Provizioane	16	323.834	323.834
- Venituri înregistrate în avans	14	4.545	22.625
TOTAL DATORII CURENTE		4.142.544	4.170.052
TOTAL DATORII		7.294.211	7.254.497
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		121.307.442	123.655.372

Situațiile financiare au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 13.05.2015. Notele de la pagina 4 la pagina 22 fac parte integrantă din situațiile financiare individuale.

DIRECTOR GENERAL,
Marius Barbarino



DIRECTOR ECONOMIC,
Camelia Nebi

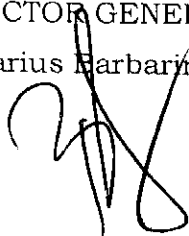
SOCEP S.A.
 CONSTANȚA, INCINTA PORT, DANA 34
 Telefon: 0241 602282
 Număr din Registrul Comerțului: J 13/643/1991
 Forma de proprietate: 34 – societăți comerciale pe acțiuni
 Cod CAEN: 5224 MANIPULĂRI

**SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL
 LA 31 MARTIE 2015**

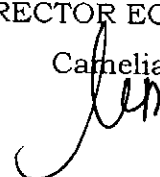
		= în lei =	
	Nota	31.03.2014	31.03.2015
Venituri	17	17.501.344	13.382.466
Alte venituri	18	379.492	336.120
Materii prime și materiale consumabile	19	(2.241.217)	(1.710.331)
Costul mărfurilor vândute	20	(4.063)	(8.108)
Serviciile prestate de terți	21	(4.086.986)	(3.105.930)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	22	(6.346.980)	(5.358.601)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	23	(1.734.122)	(1.396.045)
Alte cheltuieli	24	(384.160)	(353.692)
Alte câștiguri/pierderi din exploatare – net	25	384.095	111.328
Venituri financiare	26	57.129	36.749
Alte câștiguri/pierderi financiare (net)	27	(90.630)	878.613
Profit înainte de impozitare		3.433.902	2.812.569
Cheltuiala cu impozitul pe profit	13	(542.085)	(431.197)
PROFIT AFERENT EXERCITIULUI		2.891.817	2.381.372
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL			
- elemente care vor fi reclasificate ulterior în profit sau pierdere			
Câștiguri sau pierderi din activele financiare disponibile spre vânzare	3	-	7.466
Impozitul amânat aferent altor elemente ale rezultatului global	13	-	(1.195)
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI (fără impozit)		-	6.271
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI		2.891.817	2.387.643

Situațiile financiare au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 13.05.2015. Notele de la pagina 4 la pagina 22 fac parte integrantă din situațiile financiare individuale.

DIRECTOR GENERAL,
 Marius Barbarino




DIRECTOR ECONOMIC,
 Canelia Nebi



NOTE EXPLICATIVE
LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE
LA 31.03.2015

INFORMAȚII GENERALE

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 unitizate 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: manipulări, 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. Membrii Directoratului sunt:

- Barbarino Marius - director general
- Ștefănescu Fănel - director operațiuni
- Postică Ion - director mentenanță și colaborări

Dl. Marius Barbarino îndeplinește funcția de președinte al Directoratului.

BAZELE ÎNTOCMIRII

Declarația de conformitate

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

Bazele evaluării

Situațiile financiare au fost întocmite în baza convenției costului istoric, exceptând valoarea reevaluată pentru construcții. Odată cu trecerea la aplicarea Standardelor Internaționale de Raportare Financiară, capitalul social al societății a fost ajustat la inflație conform IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste". Ajustarea s-a efectuat până la 31 decembrie 2003, data de la care economia României a încetat să fie considerată hiperinflaționistă.

Continuitatea activității

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

Moneda funcțională și moneda de prezentare

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

Utilizarea estimărilor și raționamentelor profesionale

Pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS presupune din partea conducerii utilizarea unor estimări, judecăți și presupuneri ce afectează aplicarea politicilor contabile, precum și valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor. Estimările și presupunerile asociate acestor estimări sunt bazate pe experiența istorică precum și pe alți factori considerați rezonabili în contextul acestor estimări. Rezultatul acestor estimări formează baza judecăților referitoare la valorile contabile ale activelor și datoriilor care nu pot fi obținute din alte surse de informații. Rezultatele actuale pot fi diferite de valorile estimărilor.

POLITICI ȘI METODE CONTABILE SEMNIFICATIVE

Tranzacții în monedă străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt convertite în moneda funcțională prin utilizarea cursului de schimb de la data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din diferențele de curs valutar în urma decontării acestor tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină la cursul de schimb de la data întocmirii situației pozitive financiare se reflectă în profitul sau pierderea perioadei.

Activele monetare și datoriile denominate în monedă străină de la data întocmirii situației pozitive financiare sunt transformate în monedă funcțională pe baza cursului de schimb de la data situației pozitive financiare.

Câștigurile și pierderile din cursul de schimb valutar care se referă la numerar și echivalente de numerar sunt prezentate în situația rezultatului global la "alte câștiguri sau pierderi financiare-net". Toate celelalte câștiguri și pierderi din cursul de schimb sunt prezentate la "alte câștiguri sau pierderi din exploatare-net".

Raportarea pe segmente

Raportarea pe segmente de activitate se face într-un mod consecvent cu raportarea internă către principalul factor decizional operațional. Principalul factor decizional operațional, care este responsabil cu alocarea resurselor și evaluarea performanței segmentelor de activitate este Consiliul de Supraveghere.

Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt recunoscute inițial la costul lor, care include costurile care pot fi atribuite direct achiziției sau producției acestora.

Ulterior recunoașterii inițiale, construcțiile sunt evaluate la valoarea reevaluată, determinată pe baza evaluărilor periodice efectuate o dată la 3 ani de către evaluatori externi independenți, minus amortizarea și deprecierea ulterioare. Cu ocazia reevaluării construcțiilor, orice amortizare cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului, iar valoarea netă este înregistrată ca valoare reevaluată a activului. Majorările valorii contabile rezultate din reevaluarea construcțiilor sunt reflectate în creditul rezervelor din reevaluare prezentate în categoria capitalurilor proprii. Diminuările care compensează majorările de valoare aferente aceluiași activ sunt reflectate în debitul rezervelor din reevaluare, iar celelalte diminuări sunt reflectate în profitul sau pierderea perioadei. Sumele înregistrate în rezervele de reevaluare sunt transferate în rezultatul reportat pe măsură ce activul se amortizează. Toate celelalte imobilizări corporale sunt evaluate ulterior recunoașterii inițiale la cost, minus amortizarea și ajustarea pentru depreciere cumulate.

Cheltuielile ulterioare recunoașterii inițiale a unei imobilizări corporale sunt adăugate la valoarea contabilă a acestora, numai atunci când este probabilă intrarea de beneficii economice viitoare asociate activului, iar costul activului poate să fie evaluat cu credibilitate.

Cheltuielile cu reparațiile și întreținerile sunt înregistrate în rezultatul perioadei în care sunt efectuate.

Terenurile nu se amortizează. Amortizarea altor elemente de imobilizări corporale este determinată pe baza metodei de amortizare liniară, iar duratele de utilizare sunt următoarele:

- clădiri și construcții speciale:	8-60 ani;
- echipamente tehnologice:	4-18 ani;
- aparate și instalații de măsurare, control și reglare:	5-18 ani;
- mijloace de transport:	2-15 ani;
- mobilier, aparatură birotică, echipamente de protecție a valorilor umane și materiale și alte active corporale:	4-15 ani;
- calculatoare și echipamente periferice:	2-4 ani.

Deoarece managementul societății estimează că imobilizările corporale vor fi utilizate până la sfârșitul duratei de viață fizică, valoarea reziduală a acestora este zero.

Imobilizări necorporale

În momentul recunoașterii inițiale, imobilizările necorporale sunt evaluate la costul lor determinat pe baza IAS 38 „Imobilizări necorporale”. Ulterior recunoașterii inițiale, imobilizările necorporale sunt evaluate la cost diminuat cu amortizările cumulate. Societatea nu a efectuat reevaluări ale imobilizărilor necorporale.

Licențele achiziționate aferente drepturilor de utilizare a programelor informatice sunt capitalizate pe baza costurilor înregistrate cu achiziționarea și punerea în funcțiune a programelor informatice respective. Aceste costuri sunt amortizate pe durata de viață utilă estimată a acestora (de regulă 3 ani).

Costurile aferente întreținerii programelor informatice sunt recunoscute drept cheltuieli în perioada în care sunt efectuate.

Deprecierea activelor nefinanciare

Activele ce sunt supuse amortizării sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori există circumstanțe care indică faptul că valoarea contabilă a acestora nu mai poate să fie recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și valoarea recuperabilă a activului respectiv. Valoarea recuperabilă este maximul dintre valoarea de utilizare și valoarea justă a activului minus costurile de vânzare.

Instrumente financiare

Activele și datoriile financiare includ instrumente de capitaluri proprii sub formă de active financiare disponibile pentru vânzare, instrumente de capitaluri proprii în filiale și entități asociate, clienți și alte creanțe, numerar și echivalente de numerar, furnizori și alte datorii.

Active financiare disponibile pentru vânzare

Activele financiare disponibile pentru vânzare sunt instrumente nederivate care sunt clasificate în mod specific în această categorie sau nu se încadrează într-o altă categorie de active financiare. Ele sunt incluse în categoria activelor necurente, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să înstrăineze investițiile în termen de 12 luni de la sfârșitul perioadei de raportare.

Activele financiare disponibile pentru vânzare sunt evaluate la cost.

Investițiile în filiale și entități asociate

Investițiile în filiale și entități asociate sunt evaluate la costul lor. Societatea nu a recunoscut ajustări pentru deprecierea acestora.

Creanțe clienți și conturi asimilate

Creanțele clienți și conturi asimilate sunt active financiare nederivate cu încasări fixe sau determinabile și care nu sunt cotate pe o piață activă. Ele sunt incluse în categoria activelor curente (clienți și alte creanțe).

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă. Costul este determinat pe baza metodei costului mediu ponderat (CMP). În cursul normal al activității, valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile necesare.

Creanțele comerciale (clienții)

Clienții se colectează de regulă într-o perioadă mai mică de un an și, în consecință, sunt incluși în categoria activelor curente.

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt alcătuite din disponibilitățile bănești din casă și în conturile curente, depozitele cu o scadență sub 3 luni și alte valori. Disponibilitățile în valută și depozitele bancare în valută sunt evaluate și prezentate în situația poziției financiare prin utilizarea cursului de schimb valutar comunicat de BNR și valabil la data situației poziției financiare.

Capitalul social

Capitalul social include acțiunile ordinare înregistrate la valoarea nominală. Orice surplus al valorii juste primit peste valoarea nominală a acțiunilor emise este recunoscut sub formă de primă de capital.

Societatea recunoaște modificările de capital social în condițiile prevăzute de legislația în vigoare și numai după aprobarea lor de Adunarea Generală a Acționarilor și înregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comerțului.

Distribuirea dividendelor

Distribuirea dividendelor este recunoscută ca datorie în situațiile financiare ale societății în perioada în care dividendele sunt aprobate de către acționarii societății.

Datorii comerciale (furnizori)

Datoriile comerciale sunt obligații de a plăti pentru bunurile sau serviciile care au fost achiziționate în cursul normal al activității, de la furnizori. Acestea sunt clasificate ca datorii curente. Datoriile generate de tranzacțiile în valută se evaluează în lei pe baza cursului de schimb de la data efectuării tranzacției. Datoriile în valută se evaluează prin utilizarea cursului de schimb valutar, comunicat de BNR și valabil la data situației poziției financiare.

Impozitul pe profit curent și amânat

Cheltuiala cu impozitul aferentă perioadei include impozitul curent și impozitul amânat.

Cheltuiala cu impozitul pe profit curent se calculează pe baza reglementărilor fiscale în vigoare la data situației poziției financiare.

Impozitul pe profit amânat se determină ținându-se cont de diferențe temporare care apar între valorile contabile și bazele fiscale ale activelor și datoriilor. Impozitul pe profit amânat se determină pe baza ratelor de impozitare prevăzute de legislația în vigoare a se aplica în perioada când se realizează diferența temporară.

Impozitul amânat sub formă de creanță este recunoscut numai în măsura în care este probabil să se obțină în viitor un profit impozabil din care să fie deduse diferențele temporare.

Beneficiile angajaților

În cursul normal al activității, societatea face plăți către statul român în numele angajaților săi, pentru fondurile de pensii, sănătate și șomaj. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Indemnizațiile, salariile, contribuțiile la fondurile de pensii și de asigurări sociale ale statului român, concediile de odihnă anuale și concediile medicale plătite, primele și beneficiile nemonetare sunt cumulate pe parcursul anului în care sunt prestate serviciile aferente de către angajații societății.

Societatea acordă salariaților în cazul pensionării pentru limită de vârstă sau anticipată, o recompensă de sfârșit de carieră de trei salarii de bază avute în luna pensionării.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligație legală sau implicită care rezultă din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare fiabilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Provizioanele sunt evaluate la valoarea actualizată a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru a deconta obligația respectivă utilizând o rată înainte de impozitare care reflectă evaluările curente de piață privind valoarea în timp a banilor și riscurile specifice obligației. Creșterea provizionului datorită trecerii timpului este recunoscută sub formă de cheltuieli financiare privind actualizarea provizioanelor.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se evaluează la valoarea justă a sumei primite sau care urmează să fie primită în urma vânzării de bunuri și prestării de servicii în cursul normal al activității societății.

Veniturile sunt recunoscute atunci când valoarea acestora poate să fie evaluată cu fiabilitate, când este probabil să se obțină beneficii economice viitoare pentru entitate și când sunt îndeplinite criteriile specifice de recunoaștere a fiecărei categorii de venituri.

a) Veniturile din prestări de servicii

Veniturile din prestări de servicii sunt recunoscute în funcție de stadiul de finalizare a tranzacției la sfârșitul perioadei de raportare. Astfel, veniturile sunt recunoscute în perioadele contabile în care sunt prestate serviciile.

Prestările de servicii în curs nefacturate clienților se evidențiază cu ajutorul contului 418 "Clienți facturi de întocmit" și sunt prezentate în situația poziției financiare la "clienți și alte creanțe".

b) Veniturile din vânzările de bunuri

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute atunci când societatea transferă riscurile și beneficiile semnificative aferente dreptului de proprietate asupra bunurilor. În cazul societății, transferul dreptului de proprietate are loc în momentul livrării produselor.

c) Veniturile din dobânzi

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute pe baza contabilității de angajamente utilizându-se metoda dobânzii efective.

d) Veniturile din chirii

Veniturile din chirii sunt recunoscute pe baza contabilității de angajamente, în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

NOTA 1. IMOBILIZĂRI CORPORALE

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

= în lei =

	Terenuri și construcții	Instalații și mașini	Mobilier, dotări și alte echipamente	Investiții imobiliare	Active în curs de execuție	Total
La 01.01.2015						
Cost sau valoare reevaluată	35.892.688	48.533.891	398.617	331.700	186.326	85.343.222
Amortizare cumulată	-	(34.955.983)	(223.390)	-	-	35.179.373
Valoare contabilă netă	35.892.688	13.577.908	175.227	331.700	186.326	50.163.849
Trimestrul I 2015						
Valoarea contabilă netă inițială	35.892.688	13.577.908	175.227	331.700	186.326	50.163.849
Intrări	-	61.242	7.740	-	31.884	100.866
Ieșiri	-	-	-	-	(68.982)	(68.982)
Cheltuiala cu amortizarea	(588.858)	(792.802)	(10.308)	-	-	(1.391.968)
Valoarea contabilă netă finală	35.303.830	12.846.348	172.659	331.700	149.228	48.803.765
La 31.03.2015						
Cost sau valoare reevaluată	35.892.688	48.595.133	406.357	331.700	149.228	85.375.106
Amortizare cumulată	(588.858)	(35.748.785)	(233.698)	-	-	(36.571.341)
Valoare contabilă netă	35.303.830	12.846.348	172.659	331.700	149.228	48.803.765

Imobilizările corporale 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.

Evidența privind diferențele din reevaluare realizate capitalizate se ține extracontabil. La 31.12.2014 situația se prezintă astfel:

= în lei =	
Diferențe reevaluare 31.12.2002 nerealizate la 31.12.2014	6.657.119
Diferențe reevaluare 31.12.1998 nerealizate la 31.12.2014	93.244
Diferențe reevaluare 31.12.2002 nerealizate la 31.12.2014	7.010.284
Diferențe reevaluare 31.12.1998 nerealizate la 31.12.2014	114.241
TOTAL DIFERENȚE DIN REEVALUARE	13.874.888

Construcțiile societății au fost reevaluate ultima dată la 31 decembrie 2014 de către un evaluator independent, înregistrându-se o creștere a diferențelor din reevaluare nerealizate în sumă de 3.968.145 lei.

Pentru diferențele din reevaluare s-a ținut cont și de impozitele amânate.

În trimestrul I au fost puse în funcțiune investiții în valoare totală de 61.242 lei, respectiv un autoturism DOKKER (53.181 lei), o motopompă de apă murdară HONDA (4.716 lei) și un calculator portabil cu licență sistem (3.345 lei). De asemenea s-a realizat o extindere a sistemului de supraveghere și înregistrare Poarta 4 în valoare de 7.740 lei.

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

NOTA 2. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

= în lei =	
	Licențe și programe informaticice
La 01 ianuarie 2015	
Cost	300.930
Amortizare cumulată	(277.213)
Valoare contabilă netă	23.717
Trimestrul I 2015	
Valoarea contabilă netă inițială	23.717
Intrări	823
Ieșiri	-
Cheltuiala cu amortizarea	(4.077)
Valoare contabilă netă finală	20.463
La 31 martie 2015	
Cost	301.753
Amortizare cumulată	(281.290)
Valoare contabilă netă	20.463

În categoria imobilizărilor necorporale se regăsesc licențe pentru programele informatice și o marcă comercială. Licențele se amortizează liniar, pe o durată de viață utilă de maximum trei ani, iar marca pe opt ani.

Imobilizările necorporale sunt evaluate la cost diminuat cu amortizările cumulate.

În cursul lunii martie 2015 au fost achiziționate 2 licențe PHP Storm, în valoare totală de 1.773,13 lei, urmând ca acestea să fie instalate în cursul lunii aprilie 2015.

NOTA 3. ACTIVE FINANCIARE DISPONIBILE PENTRU VÂNZARE

Activele financiare disponibile pentru vânzare cuprind instrumente de capitaluri proprii deținute 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 cotate 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. Acțiunile nu sunt cotate la BVB și sunt evaluate la cost.
- ELECTRICA SA. Cota de participare pe care o conferă acestea este de 0,002 %. 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 01.01.2015	3.000	78.400	475.000	75.122	631.522
Creșteri de valoare	-	-	-	-	-
Creșteri de valoare justă	-	-	-	7.465	7.465
Diminuări de valoare	-	-	-	-	-
Valoare la 31.03.2015	3.000	78.400	475.000	82.587	638.987

NOTA 4. INVESTIȚII ÎN FILIALE ȘI ENTITĂȚI ASOCIATE

Societatea deține instrumente de capitaluri proprii (părți sociale și acțiuni) la următoarele societăți:

Numele societății	Tipul de relație	Țara de înregistrare	Procentaj deținut (%)	Data de referință pentru relație	Tipul de combinare
SOCEFIN S.R.L.	Filială	România	100,00 %	02.04.2012	Aport la înființare
TRANSOCEP TERMINAL S.A.	Entitate asociată	România	22,22 %	18.01.1996	Aport la înființare

Investițiile în filiale și entitățile asociate sunt evaluate la costul lor. Societatea nu a recunoscut ajustări pentru deprecierea acestora.

= în lei =

	Titluri de participare SOCEFIN	Titluri de participare TRANSOCEP	Total
La 01.01.2015	30.000.000	91.385	30.091.385
Intrări	-	-	-
Ieșiri	-	-	-
La 31.03.2014	30.000.000	91.385	30.091.385

NOTA 5. STOCURI

Stocurile deținute la 31.03.2015 sunt compuse în majoritate din materiale consumabile. Valorile acestora au fost:

= în lei =

	01.01.2015	31.03.2015
Materiale consumabile	954.242	1.014.555
Mărfuri	889	1.096
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(568.298)	(568.298)
Total	386.833	447.353

Precizăm că în categoria stocurilor există anumite piese de schimb achiziționate în anii anteriori, care au o mișcare lentă. Pentru acestea, societatea are constituite ajustări pentru deprecierea stocurilor valoare de 568.298 lei.

NOTA 6. CLIENȚI ȘI ALTE CREAŢE

= în lei =

	01.01.2015	31.03.2015
Creanțe comerciale (clienți)	11.404.439	11.664.028
Ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți	(2.032.394)	(2.159.568)
Creanțe comerciale – valoare contabilă	9.372.045	9.504.460
Garanții	171.715	512.905
Alte creanțe	1.436.822	1.685.181
Ajustări pentru depreciere debitori diverși	(116.809)	(116.809)
Alte creanțe – valoare contabilă	1.513.602	1.568.372
Total	10.863.773	11.585.737

Atât creanțele comerciale cât și celelalte creanțe sunt active curente.

Evoluția ajustărilor pentru deprecierea creanțelor clienți și ale celor pentru deprecierea debitorilor diverși pe primele trei trimestre ale anului, a fost următoarea:

= în lei =

	LA TRIMESTRUL I 2015	
	Ajustări depreciere creanțe clienți	Ajustări depreciere debitori diverși
Sold la 1 ianuarie 2015	2.032.394	116.809
Creșteri	140.596	-
Diminuări	(13.422)	-
Sold la 31 martie 2015	2.159.568	116.809

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 =

	01.01.2015	31.03.2015
Avansuri pentru imobilizări corporale, stocuri și prestări servicii	39.619	621.771
Taxe, impozite de recuperat și alte creanțe	530.656	233.969
Debitori diverși	866.547	829.441
Total	1.436.822	1.685.181

Menționăm că societatea are depuse la 31.03.2015 garanții în valoare de 512.905 lei, după cum urmează:

- 26.725 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;
- 486.180 lei – respectiv 110.250 EURO în favoarea CEMPS SA conform contract nr.198 din data de 05.12.2014.

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 asigurărilor de răspundere civilă, a abonamentelor, cotizațiilor și taxelor diverse.

NOTA 8. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

= în lei =

	01.01.2015	31.03.2015
Numerar în casă și în conturile bancare	10.636.647	9.321.183
Depozite bancare pe termen scurt	18.395.217	22.231.037
Alte valori și efecte de încasat	5.283	682
Total	29.037.147	31.552.902

Numerarul și echivalentele de numerar în valută au fost evaluate în situațiile financiare pe baza cursurilor de schimb valabile la 31.03.2015, respectiv 4,4098 lei/Euro și 4,1115 lei/USD.

NOTA 9. CAPITAL SOCIAL

Capitalul social al societății 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. Odată cu trecerea la aplicarea IFRS, capitalul social al societății a fost ajustat la inflație. Valoarea ajustării este de 164.750.632 lei.

NOTA 10. REZERVE

Rezervele societății sunt constituite din surplusul din reevaluare nerealizat și rezerve.

Odată cu trecerea la aplicarea IFRS, politica societății 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 01.01.2015	20.373.331	5.504.512	10.047.519	4.311.004	40.236.366
Repartizarea profitului (rezultatul exercițiului)	-	-	-	-	-
Surplus din reevaluare realizat	(300.430)	-	-	-	(300.430)
La 31.03.2015	20.072.901	5.504.512	10.047.519	4.311.004	39.935.936

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor s-au constituit din diferențele din reevaluarea imobilizărilor corporale nerealizate.

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 11. 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
La 01.01.2015	31.813.101	(1.282.715)	10.319.035	1.839.497	42.688.918
Rezultatul exercițiului	2.381.373	-	-	-	2.381.373
Surplusul din reevaluare realizat	-	-	300.430	-	300.430
Impozit pe profit aferent surplusul din reevaluare realizat	-	-	(48.069)	-	(48.069)
La 31.03.2015	34.194.474	(1.282.715)	10.571.396	1.839.497	45.322.652

NOTA 12. 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
La 01.01.2015	(3.260.705)	6.078	(3.254.627)
Impozit pe profit amânat aferent modificării valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	(1.195)	-	(1.195)
Modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	-	7.466	7.466
Impozit pe profit amânat aferent surplusului din reevaluare realizat	48.069	-	48.069
La 31.03.2015	(3.213.831)	13.544	(3.200.287)

NOTA 13. 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 reevaluare și modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare.

Modificarea activelor și datoriilor privind impozitul pe profit amânat în cursul trimestrului I al anului 2015, 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	Stocuri (ajustarea stocurilor)	Creanțe (ajustarea creanțelor)	Provizioane	Titluri imobiliare	Total
La 01.01.2015	90.928	343.872	123.733	(973)	557.560
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	22.495	-	-	22.495
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	-	(2.147)	-	(1.194)	(3.341)
La 31.03.2015	90.928	364.220	123.733	(2.167)	576.714

Datorii privind impozitul pe profit amânat

= în lei =

Datorii privind impozitul amânat	Rezerve din reevaluare	Active financiare disponibile în vederea vânzării	Total
La 01.01.2015	3.259.733	-	3.259.733
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	-	-
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	(48.069)	-	(48.069)
Înregistrat/creditat în alte elemente ale rezultatului global	-	-	-
Înregistrat/debitat în alte elemente ale rezultatului global	-	-	-
La 31.03.2015	3.211.664	-	3.211.664

b) Impozitul pe profit curent

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Sold la 01 ianuarie	306.993	19.830
Creșteri	562.717	499.614
Diminuări	(306.993)	(19.830)
Sold la 31 martie	562.717	499.614

c) Cheltuiala cu impozitul pe profit curent

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Profit înainte de impozitare	3.433.902	2.880.986
Deduceri – fond rezervă	(171.694)	(140.628)
Venituri neimpozabile	(304.091)	(83.986)
Cheltuieli nedeductibile	125.847	218.286
Elemente similare veniturilor	433.018	300.430
Profit impozabil	3.516.982	3.175.088
Impozit pe profit calculat cu 16%	562.717	508.014
Sponsorizări	-	(8.400)
Cheltuiala cu impozit pe profit curent	562.717	499.614

d) Cheltuieli cu impozitul pe profit

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	562.717	499.614
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	48.652	2.147
Venituri cu impozitul pe profit amânat	(69.284)	(70.564)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	542.085	431.197

NOTA 14. VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS

În categoria veniturilor înregistrate în avans, societatea recunoaște donațiile pentru investiții și veniturile din chirii facturate în avans.

= în lei =

	01.01.2015	31.03.2015
Donații pentru investiții	-	-
Alte venituri	4.545	22.625
TOTAL	4.545	22.625

NOTA 15. FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

Situția se prezintă astfel:

= în lei =

	01.01.2015	31.03.2015
Datorii comerciale	1.751.544	1.390.979
Furnizori pentru imobilizări	-	2.778
Salarii datorate	213.272	488.582
Dividende 2012	35.891	35.884
Asigurări sociale și alte impozite	965.525	850.794
Alte datorii	828.102	554.962
Total	3.794.334	3.323.979

Asigurările sociale și alte impozite, care au scadență în luna aprilie 2015, au următoarele valori:

= în lei =

	01.01.2015	31.03.2015
Contribuții sociale	715.014	561.070
Impozit salarii	250.511	196.225
TVA	-	62.568
Impozit construcții speciale	-	30.931
TOTAL	965.525	850.794

La 31.03.2015, societatea nu are datorii restante pentru care ar trebui să plătească dobânzi sau majorări de întârziere.

Pe parcursul primului trimestru al anului 2015, nu au fost contractate credite bancare.

NOTA 16. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor se prezintă astfel:

= în lei =

	01.01.2015	31.03.2015
Provizioane pentru litigii	318.050	318.050
Provizioane pentru beneficii angajați	449.494	449.494
Alte provizioane	5.784	5.784
TOTAL	773.328	773.328

Provizioanele pentru litigii existente la data de 31.03.2015, în valoare de 318.500 lei reprezintă 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 449.494 lei, este constituit pentru sumele ce urmează a fi acordate personalului societății, la nivelul a trei salarii de încadrare pentru fiecare, primite la data pensionării.

NOTA 17. VENITURI (cifra de afaceri)

Societatea a realizat peste 98,60% din cifra de afaceri din prestări de servicii efectuate în terminalele portuare de mărfuri generale și containere.

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Venituri din prestări de servicii portuare	17.289.308	13.194.717
Venituri din chirii	199.357	167.601
Alte venituri (vânzarea de mărfuri)	12.679	20.148
TOTAL	17.501.344	13.382.466

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

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
I. MĂRFURI GENERALE		
Manipulare mărfuri	9.175.667	6.169.578
Depozitare	1.371.093	752.620
Alte servicii	112.975	106.691
Zona Sud Agigea	507.927	122.913
TOTAL	11.167.662	7.151.802
II. CONTAINERE		
Manipulări	6.120.513	6.052.427
Depozitari	169.122	107.939
Alte servicii	44.047	70.298
TOTAL	6.333.682	6.230.664
III. TOTAL SOCIETATE		
Manipulări	15.296.180	12.222.005
Depozitari	1.540.215	860.559
Alte servicii	157.022	176.989
Zona Sud Agigea	507.927	122.913
TOTAL	17.501.344	13.382.466

NOTA 18. ALTE VENITURI

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Despatch și penalități	144.906	168.854
Subvenții pentru active	7.224	-
Venituri din dividende	-	-
Diverse	227.362	167.266
TOTAL	379.492	336.120

În alte venituri au fost incluse sume din facturarea unor drepturi de despatch (sume cuvenite pentru operarea înainte de termen a navelor), respectiv 95.439 lei și penalități calculate pentru neachitarea la scadență a contravalorii prestațiilor facturate clienților, în sumă de 73.505 lei.

NOTA 19. MATERII PRIME ȘI MATERIALE CONSUMABILE

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Cheltuieli cu materialele consumabile	1.764.243	1.227.221
Cheltuieli privind alte materiale	62.021	115.136
Cheltuieli privind materiale nestocate	336	55
Cheltuieli cu energie și apă	414.617	367.919
Cheltuieli privind ambalajele	-	-
TOTAL	2.241.217	1.710.331

NOTA 20. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Cheltuieli privind mărfurile	4.063	8.108

NOTA 21. SERVICIILE PRESTATE DE TERȚI

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	73.362	84.682
Cheltuieli chirii	1.256.886	936.965
Cheltuieli cu primele de asigurare	54.554	56.944
Cheltuieli protocol, reclamă, publicitate	22.543	21.108
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	100.279	242.318
Cheltuieli transport bunuri și personal	60.171	34.863
Cheltuieli cu deplasări	3.355	29.028
Cheltuieli poștale și telecomunicații	28.144	27.834
Cheltuieli cu serviciile bancare	12.525	10.184
Cheltuieli manevră vagoane	1.170.938	198.363
Cheltuieli servicii portuare	856.519	1.037.815
Cheltuieli salubritate	39.103	39.732
Cheltuieli protecția muncii	21.712	25.215
Cheltuieli PSI, securitate	180.082	193.707
Cheltuieli servicii informatice	33.073	33.183
Cheltuieli abonamente, cotizații	13.672	8.556
Cheltuieli audit, consultanță, B.V.B.	44.759	27.693
Cheltuieli taxe autorizații	32.639	31.362
Cheltuieli școlarizare	19.415	5.840
Alte cheltuieli	63.255	60.538
TOTAL	4.086.986	3.105.930

NOTA 22. COSTUL BENEFICIILOR ANGAJAȚILOR

= în lei =

CHELTUIELI	31.03.2014	31.03.2015
Salarii și tichete de masă	4.884.580	4.279.706
Cheltuieli cu asigurări sociale	1.462.400	1.078.895
TOTAL	6.346.980	5.358.601

Beneficiile membrilor Directoratului și Consiliului de Supraveghere:

= în lei =

CHELTUIELI	31.03.2014	31.03.2015
Beneficii Directorat	81.881	112.108
Asigurări sociale aferente beneficiilor Directoratului	22.195	25.392
Beneficii Consiliu de Supraveghere	75.900	122.400
Asigurări sociale aferente beneficiilor Consiliului de Supraveghere	20.568	26.464
TOTAL	200.544	286.364

NUMĂR MEDIU DE ANGAJAȚI	31.03.2014	31.03.2015
	445	460

NOTA 23. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor necorporale	6.998	4.077
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale	1.727.124	1.391.968
TOTAL	1.734.122	1.396.045

NOTA 24. 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 =

	31.03.2014	31.03.2015
Cheltuieli cu impozite și taxe	141.721	163.765
Pierderi din creanțe	-	-
Despăgubiri, amenzi, penalități	11.675	140
Donații	-	-
Sponsorizări	-	8.400
Alte cheltuieli exploatare	230.764	181.387
TOTAL	384.160	353.692

NOTA 25. ALTE CÂȘTIGURI/PIERDERI DIN EXPLOATARE - NET

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Venituri din cedarea activelor	100.807	-
Cheltuieli din cedarea activelor	-	-
Venituri din provizioane	259.582	-
Cheltuieli cu provizioanele	-	-
Venituri din ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	44.492	13.422
Cheltuieli cu ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	-	(140.596)
Venituri din diferențe de curs, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	20.844	262.003
Cheltuieli din diferențe de curs valutar, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	(41.630)	(23.501)
TOTAL	384.095	111.328

NOTA 26. VENITURI FINANCIARE

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

	31.03.2014	31.03.2015
Venituri din dobânzi	56.826	36.749
Alte venituri financiare	303	-
TOTAL	57.129	36.749

NOTA 27. 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 =

	31.03.2014	31.03.2015
Venituri din diferențe de curs valutar	117.182	1.171.069
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(207.812)	(292.456)
Câștiguri (pierderi) financiare - net	(90.630)	878.613

NOTA 28. TRANZACȚII CU PĂRȚILE AFILIATE

În primul trimestru al anului 2015, societatea a avut tranzacții cu următoarele părți afiliate: S.C. TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA, S.C. CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA și ECOSAMO TÂRGUȘOR SRL CONSTANȚA. Legătura cu TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA este generată de participația la capital de 22,22% și prezența în Consiliul de Administrație al TRANSOCEP TERMINAL S.A. Legătura cu CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA și ECOSAMO 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 =

	31.03.2014	31.03.2015
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	4.983	9.739
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	4.983	9.739

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	35.348	66.423
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	35.348	66.423

c) ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	372	-
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	372	-

Achiziții de bunuri și servicii

a) TRANSOCEP TERMINAL SA

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Achiziții de bunuri	-	-
Achiziții de servicii	381.706	-
Achiziții de active fixe	-	-
TOTAL	381.706	-

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Achiziții de bunuri	240.663	190.391
Achiziții de servicii	-	3.199
Achiziții de active fixe	-	-
TOTAL	240.663	193.590

Solduri la 31 martie 2015 rezultate din vânzările/cumpărările de bunuri/servicii

a) TRANSOCEP TERMINAL SA (entitate asociată)

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Creanță	-	9.739
Datorie	205.584	36.010
TOTAL	(205.584)	(26.271)

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Creanță	-	21.661
Datorie	63.754	73.384
TOTAL	(63.754)	(51.723)

c) ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2015
Creanță	-	-
Datorie	-	-
TOTAL	-	-

EVENIMENTE ULTERIOARE PERIOADEI DE RAPORTARE

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

Situațiile financiare la 31.03.2015 nu au fost auditate.

DIRECTOR GENERAL
Marius Barbarino

DIRECTOR ECONOMIC
Cameelia Nebi

COM. DE EXPLOATARE PORTUARA
SOCEP
S.A.
DIRECTOR GENERAL
CONSTANTA