

**NOTE EXPLICATIVE**  
**LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE**  
**LA 31.12.2011**

**1. UNITATEA RAPORTOARE**

Situațiile financiare sunt prezentate de societatea comercială "SOCEP" S.A. Constanța care 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 nominative dematerializate cu valoare nominală de 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;

**NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE**

Variația valorii brute a amortizării și valorii contabile în cursul exercițiului financiar încheiat la 31.12.2011, pe fiecare categorie de active immobilizate, se prezintă după cum urmează:

**1.1. Immobilizări necorporale**

- lei -

ELEMENTE IMOBILIZĂRI	VALOAREA BRUTĂ			
	SOLD INIȚIAL	CREȘTERI	REDUCERI	SOLD FINAL
Licente, programe	200.360	47.933	-	248.293
Concesiuni	772.120	-	-	772.120
Avans imob. în curs	-	52.076	47.933	4.143
<b>TOTAL</b>	<b>972.480</b>	<b>100.009</b>	<b>47.933</b>	<b>1.024.556</b>

**1.2. Amortizare immobilizări necorporale**

- lei -

ELEMENTE IMOBILIZĂRI	AJUSTĂRI DE VALOARE			
	SOLD INIȚIAL	AMORTIZĂRI	REDUCERI	SOLD FINAL
Licente, programe	168.182	31.120	-	199.302
Concesiuni	202.570	15.442	-	218.012
<b>TOTAL</b>	<b>370.752</b>	<b>46.562</b>	<b>-</b>	<b>417.314</b>

<b>Valoare contabilă</b>	<b>601.728</b>	<b>607.242</b>
--------------------------	----------------	----------------

Immobilizările necorporale sunt evaluate în bilanț la costul lor diminuat cu amortizările cumulate.

### 1.3. Imobilizări corporale

- lei -

ELEMENTE IMOBILIZĂRI	VALOAREA BRUTĂ			
	SOLD INIȚIAL	CREȘTERI	REDUCERI	SOLD FINAL
Terenuri	74.607	-	-	74.607
Construcții	46.641.653	211.322	9.415.225	37.437.750
Instalații tehnice și mașini	37.334.911	3.616.723	146.175	40.805.459
Alte instalații, utilaje și mobilier	222.607	30.396	-	253.003
Avansuri și imobilizări corporale în curs	304.843	5.156.132	3.730.909	1.730.066
<b>TOTAL</b>	<b>84.578.621</b>	<b>9.014.573</b>	<b>13.292.309</b>	<b>80.300.885</b>

### 1.4. Amortizare imobilizări corporale

- lei -

ELEMENTE IMOBILIZĂRI	AJUSTĂRI DE VALOARE			
	SOLD INIȚIAL	AMORTIZĂRI	REDUCERI	SOLD FINAL
Terenuri	-	-	-	-
Construcții	5.784.189	2.688.136	8.148.694	323.631
Instalații tehnice și mașini	20.877.370	3.496.802	144.417	24.229.755
Alte instalații, utilaje și mobilier	97.864	20.241	-	118.105
Avansuri și imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>26.759.423</b>	<b>6.205.179</b>	<b>8.293.111</b>	<b>24.671.491</b>

**Valoare contabilă**

**57.819.198**

**55.629.394**

Imobilizările corporale au fost recunoscute, în momentul intrării, la costul de achiziție, costul de producție, valoarea justă sau valoarea de aport, 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. În anul 2003, în urma Hotărârii AGA din data de 01.04.2003 și în conformitate cu prevederile Legii 31/1991, cu modificările și completările ulterioare și ale O.U.G. 28/2002, capitalul societății a fost majorat prin încorporarea diferențelor din reevaluare în valoare de 13.874.888 lei.

La data de 31.12.2011 s-a procedat la reevaluarea construcțiilor conform normelor legale în vigoare, reevaluare efectuată de evaluatori externi. Diferența din reevaluare în sumă de 1.170.010 lei s-a înregistrat în contul de rezerve din reevaluare, valoarea acestora fiind la finele anului de 27.318.627 lei. Diferența de reevaluare este reflectată în situația activelor imobilizate la creșteri – suma de 96.521 lei și la reduceri – suma de 1.266.531 lei, iar amortizarea cumulată în sumă de 8.148.694 lei a fost eliminată și reflectată la reduceri.

În anul 2011, au fost puse în funcțiune imobilizări corporale în valoare de 3.761.920 lei și s-au scos din funcțiune imobilizări corporale în valoare de 146.175 lei.

Valoarea imobilizărilor corporale complet amortizate și nescose din funcțiune este de 8.938.517 lei.

Menționăm că, la data raportării, nu există imobilizări corporale ipotecate sau gajate.

## 1.5. Imobilizări financiare

- lei -

ELEMENTE IMOBILIZĂRI	VALOAREA BRUTĂ			SOLD FINAL
	SOLD INIȚIAL	CREȘTERI	REDUCERI	
TITLURI IMOBILIZATE	214.785	-	-	214.785

La data pentru care s-au întocmit situațiile financiare, societatea a deținut titluri de participare la următoarele societăți:

-TRANSOCEP TERMINAL S.A., persoană juridică română cu sediul în Constanța, Incinta port dana 34, număr înregistrare la Registrul Comerțului J 13/605/1996, cod unic de înregistrare/CIF RO 8258448, obiect principal de activitate: prestări servicii. Costul de achiziție a titlurilor este de 91.385 lei, cota de participare la capital pe care o conferă acestea fiind de 22,22%. La 31.12.2010, capitalurile proprii ale societății TRANSOCEP TERMINAL S.A. au fost următoarele: capital subscris și vărsat de 411.233 lei, rezerve de 839.487 lei, rezultatul net (profit) de 404.010 lei. Adunarea Generală a Acționarilor TRANSOCEP TERMINAL S.A. va avea loc în cursul lunii aprilie 2012. Precizăm că, în anul 2011 SOCEP S.A. a încasat de la TRANSOCEP TERMINAL S.A., dividende în valoare de 71.817 lei.

-ROCOMBI S.A., persoană juridică română cu sediul în București, Bd. Dinicu Golescu nr. 38, număr înregistrare la Registrul Comerțului J 40/5722/1997, cod unic de înregistrare/CIF RO 9616528, obiect principal de activitate: prestări servicii transport. Costul de achiziție al acestor titluri este de 45.000 lei, iar cota de participare la capital pe care o conferă acestea este de 4,29%.

-ROFERSPED S.A., persoană juridică română cu sediul în București, str. Abrud nr. 126, număr înregistrare la Registrul Comerțului J 40/7568/1997, cod unic de înregistrare/CIF RO 9825567, obiect principal de activitate: prestări servicii transport. Costul de achiziție a titlurilor este de 78.400 lei, iar cota de participare pe care o conferă acestea este de 3,09%.

## NOTA 2 PROVIZIOANE

Situația provizioanelor se prezintă astfel:

-lei-

Nr. crt.	DENUMIREA PROVIZIONULUI	SOLD LA ÎNCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	TRANSFERURI		SOLD LA SFÂRȘITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
			ÎN CONT	DIN CONT	
1.	Provizioane pentru litigii	202.454	663.076	202.454	663.076
2.	Alte provizioane	494.139	77.484	494.139	77.484
	<b>TOTAL</b>	<b>696.593</b>	<b>740.560</b>	<b>696.593</b>	<b>740.560</b>

Provizioanele pentru litigii în valoare de 663.076 lei s-au constituit pentru:

-652.376 lei – contravaloarea unui litigiu cu S.C. UNITED SHIPPING AGENCY S.R.L. CONSTANȚA privind reparații efectuate în perioada 2007-2008 pentru întreținerea și exploatarea instalațiilor ce au făcut obiectul contractului de închiriere încheiat în 19.04.2000. La data de 11.01.2010 S.C. UNITED SHIPPING AGENCY S.R.L. a introdus cerere de chemare în judecată împotriva S.C. SOCEP S.A. prin care a solicitat instanței obligarea la plată pentru suma de 20.000 lei reprezentând cheltuielile de reparații și întreținere a instalațiilor închiriate. Prin sentința civilă nr.19309 din 31.10.2011, autoritatea judiciară a obligat S.C. SOCEP S.A. la plata unei sume mult peste cea reclamată în justiție. Împotriva acestei sentințe am formulat apel prin care s-a solicitat suspendarea executării.



- 10.000 lei – contravaloare cheltuieli de judecată în dosar 7/2008 cu PROMPT UMT BUCUREȘTI, sumă ce urmează a fi plătită după redactarea deciziei judecătorești.
- 700 lei – primă din despatch aferentă anului 2007, sumă ce face obiectul unui dosar de litigiu cu un fost salariat.

În anul 2011 s-au diminuat provizioanele pentru litigii în sumă de 202.454 lei, contravaloarea primei de despatch aferentă anului 2007, sumă ce a făcut obiectul unui dosar de litigiu cu Sindicatul Personalului Operativ SOCEP S.A.

Prin sentința civilă nr.2860/13.05.2011 suma stabilită ca obligație a societății către salariați a fost diminuată cu 58.793 lei, diferența de 143.661 lei fiind plătită sub formă de prime salariaților societății.

Alte provizioane în valoare de 77.484 lei s-au constituit pentru:

- 71.700 lei – prime din despatch convenite salariaților din despatchul facturat în perioada iulie-decembrie 2011 și neplătit acestora până la finele anului.
- 5.784 lei – accesorii datorate pentru TVA aferentă achiziționării a patru autoturisme DACIA LOGAN în anul 2011, pentru care s-a dedus eronat taxa pe valoarea adăugată.

În anul 2011 s-au diminuat alte provizioane cu suma de 494.139 lei, după cum urmează:

- 465.703 lei – sumă plătită salariaților sub formă de prime reprezentând participarea acestora la profit pentru anul 2010, conform contractului colectiv de muncă.
- 28.436 lei – prime plătite salariaților din despatchul aferent anului 2010.

Menționăm că în contractul colectiv de muncă încheiat în anul 2011 nu s-a mai prevăzut acordarea de prime reprezentând participarea salariaților la profit.

### NOTA 3 REPARTIZAREA PROFITULUI

În anul 2011, societatea a înregistrat un profit net în valoare de 7.092.137 lei.

În această notă, se prezintă numai repartizarea pe care societatea o efectuează conform legii, respectiv cea legată de rezerva legală.

		- lei -
Nr. crt.	DESTINAȚIA PROFITULUI	SUMA
	<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>425.711</b>
	-rezerva legală	425.711

Consiliul de Administrație mai propune AGA următoarele destinații ale profitului repartizat:

- acoperirea unei părți din pierderea reportată rezultată din retratarea situațiilor conform IAS, mai puțin IAS 29: 35.748 lei;
- profit nerepartizat: 6.630.678 lei.

Pierderea reportată din retratarea situațiilor financiare conform IAS, mai puțin IAS 29, a fost recunoscută conform O.M.F. 94/2001 și este reprezentată de diferențele de curs valutar nefavorabile rezultate în urma evaluării datoriei în valută aferentă concesiunii terenului din Zona Sud Agiea.

#### NOTA 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORI	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
1. Cifra de afaceri netă	45.952.768	59.103.455
2. Costul bunurilor vândute și a serviciilor prestate (3+4+5)	39.131.031	48.360.417
3. Cheltuielile activității de bază	19.195.337	24.859.608
4. Cheltuielile activității auxiliare	-	-
5. Cheltuieli indirecte de producție	19.935.694	23.500.809
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6.821.737	10.743.038
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	3.741.806	4.880.900
9. Alte venituri din exploatare	1.765.516	1.481.680
10. Alte cheltuieli din exploatare	509.427	567.201
11. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 - 10)	4.336.020	6.776.617

Societatea include în costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate, cheltuieli directe și indirecte de producție. Cheltuielile de administrație nu sunt incluse în costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate.

#### NOTA 5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

##### 5.1. Situația creanțelor

La 31.12.2011, situația creanțelor și ajustărilor pentru deprecierea acestora se prezintă astfel:

Creanțe	31.12.2011			31.12.2010
	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate		
		Sub 1 an	Peste 1 an	
Creanțe comerciale	10.653.139	10.653.139	-	12.929.009
Taxe și impozite de recuperat	415.396	415.396	-	7.453
Debitori diverși	246.943	246.943	-	164.307
Ajustări creanțe clienți	- 1.180.717	- 1.180.717	-	- 1.866.125
Ajustări creanțe debitori diverși	- 41.291	- 41.291	-	- 13.057
<b>TOTAL</b>	<b>10.093.470</b>	<b>10.093.470</b>	<b>-</b>	<b>11.221.636</b>

Situația ajustărilor pentru depreciere creanțe clienți se prezintă astfel:

Sold inițial	Creșteri	Diminuări	Sold final
1.866.125	774.105	1.459.513	1.180.717

În anul 2011, s-au constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți în valoare de 807.169 lei și s-au anulat ajustări pentru deprecierea creanțelor în valoare de 1.459.512 lei.

De asemenea, s-au anulat ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori diverși în sumă de 4.831 lei.

Ajustări în sumă de 33.064 lei reprezentând cheltuieli de judecată în dosarele cu clienți în litigiu au fost transferate din ajustări pentru depreciere creanțe clienți în ajustări pentru depreciere creanțe debitori diverși.



Menționăm că una dintre politicile contabile ale societății a fost aceea de a constitui la finele anului ajustări pentru creanțele clienți care au o vechime mai mare de 90 de zile de la data scadenței.

De asemenea menționăm că societatea are depuse garanții în valoare de 155.494 lei, după cum urmează:

- 21.916 lei – respectiv 6.500 USD în favoarea concedentului C.N. "A.P.M"-S.A. CONSTANȚA, conform contractului de concesiune nr.94 din 12.11.1997;

- 133.578 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.

## 5.2.Situația datoriilor

La 31.12.2011, societatea a avut următoarele datorii:

- lei -

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	31.12.2011			31.12.2010
		Termen de exigibilitate			
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani	
Datorii comerciale	2.070.898	2.070.898	-	-	719.945
Datorie generată de capitalizarea unei concesiuni	2.365.850	65.934	263.736	2.036.180	2.333.618
Alte datorii	1.634.778	1.634.778	-	-	1.833.590
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>6.071.526</b>	<b>3.771.610</b>	<b>263.736</b>	<b>2.036.180</b>	<b>4.887.153</b>

Impozitele și taxele, incluse în alte datorii, care au scadența în luna ianuarie a anului următor, au următoarele valori:

- lei -

Nr. crt.	DENUMIRE	31.12.2011	31.12.2010
1.	Impozit pe profit, TVA	173.315	544.058
2.	Impozit pe salarii	227.154	208.590
3.	Alte impozite și taxe locale	-	3.698
4.	Contribuții sociale	749.620	690.745
	<b>TOTAL</b>	<b>1.150.089</b>	<b>1.447.091</b>

La 31.12.2011, societatea nu are datorii restante pentru care ar trebui să plătească dobânzi sau majorări de întârziere. De asemenea, precizăm că nu au fost garantate obligații ale terților.

Pe parcursul anului 2011, nu au fost contractate credite bancare. În categoria datoriilor pe termen lung, este inclusă datoria aferentă concesiunii unui teren în suprafață de 4.000 mp (contract de concesiune nr. 94 din 1997). Datoria aferentă acestei concesiuni, care expiră în anul 2047, în bilanț a fost raportată astfel:

- datorie care trebuie plătită într-o perioadă de până la un an = 65.934 lei, echivalentul în lei a 19.744,80 USD

- datorie care trebuie plătită într-o perioadă mai mare de un an = 2.299.916 lei, echivalentul în lei a 688.741,90 USD

## NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Mai jos sunt prezentate principiile și politicile contabile semnificative care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare.

### A. Principii contabile

Situațiile financiare pentru anul încheiat la 31.12.2011 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității – societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.
2. Principiul permanenței metodelor – metodele de evaluare, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale au fost aplicate consecvent de la un exercițiu financiar la altul, asigurându-se comparabilitatea informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței – s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în exercițiul financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.
4. Principiul independenței exercițiului – au fost înregistrate toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.
5. Principiul evaluării separate a elementelor de active și datorii – în vederea stabilirii valorii totale a pozițiilor din bilanț a fost determinată valoarea fiecărui element de activ sau de pasiv.
6. Principiul intangibilității exercițiului – bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.
7. Principiul necompensării: valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive.
8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului – informațiile prezentate în situațiile financiare întocmite de societate reflectă realitatea economică a evenimentelor, nu numai de forma juridică a acestora.
9. Principiul pragului de semnificație – în situațiile financiare orice element cu valoare semnificativă a fost prezentat în mod distinct.

## B. Politici contabile semnificative

### Bazele contabilității

La întocmirea și prezentarea situațiilor financiare societatea a ținut cont de prevederile Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE, aprobate prin OMFP 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare. De asemenea s-a ținut cont de prevederile Legii Contabilității nr.82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare.

### Imobilizările necorporale

Sunt reprezentate de licențe pentru programele informatice și o concesiune. Licențele se amortizează pe o perioadă de maximum 3 ani, iar concesiunea se amortizează pe durata stabilită prin contract, respectiv 50 ani.

### Imobilizările corporale

În momentul intrării, imobilizările corporale sunt evaluate la costul de achiziție sau costul de producție. Ulterior, acestea sunt prezentate în bilanț la costul lor diminuat cu amortizările și ajustările pentru depreciere cumulate sau la valoarea reevaluată diminuată cu amortizările sau ajustările pentru depreciere cumulate.

Pentru toate categoriile de imobilizări amortizarea se calculează pe baza metodei liniare și duratei de utilizare economică. Duratele de utilizare economică ale imobilizărilor deținute de societate sunt următoarele:

- clădiri și construcții speciale:	1 – 60 ani;
- echipamente tehnologice:	4 – 18 ani;
- aparate și instalații de măsurare, control, 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.



Costurile cu reparațiile și întreținerile efectuate la imobilizările corporale în scopul asigurării continue a utilizării acestora se recunosc ca o cheltuială în perioada în care se efectuează. Managementul societății precizează că acele cheltuieli efectuate ulterior recunoașterii inițiale a imobilizărilor corporale se adaugă la valoarea contabilă a acestora atunci când acestea conduc la obținerea de beneficii economice suplimentare celor estimate inițial și se amortizează pe perioada rămasă de amortizare a respectivelor imobilizări corporale.

#### Imobilizările financiare

Titlurile de participare deținute la alte societăți, atunci când sunt achiziționate cu intenția de a fi deținute pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute sub formă de imobilizări financiare. Acestea sunt evaluate la intrare la costul de achiziție și sunt prezentate în bilanț la costul de achiziție diminuat cu ajustările pentru pierderea de valoare.

#### Stocurile

La data intrării, stocurile se evaluează la costul de achiziție sau costul de producție. Stocurile fungibile sunt evaluate, în momentul ieșirii, pe baza metodei costului mediu ponderat. Pentru stocurile vechi sau cu mișcare lentă se recunosc ajustări pentru depreciere.

#### Creantele comerciale

Politica societății este aceea de a recunoaște în categoria clienților incerti la finele anului acele creanțe care nu au fost încasate în 90 de zile de la data scadenței. În momentul recunoașterii creanțelor incerte, acestea sunt ajustate pentru întreaga valoare. Lunar creanțele în valută se evaluează prin utilizarea cursului de schimb valutar, comunicat de BNR, pentru ultima zi bancară a lunii.

#### Numerarul și echivalentele de numerar

Numerarul este alcătuit din disponibilitățile, în lei și în valută, din casierie și din conturile curente de la bănci. Echivalentele de numerar sunt alcătuite din depozite bancare cu o scadență mai mică de 3 luni. Disponibilitățile în valută și depozitele bancare în valută sunt evaluate și prezentate în bilanț prin utilizarea cursului de schimb valutar comunicat de BNR și valabil la data închiderii exercițiului financiar.

#### Datoriile comerciale

Datoriile comerciale se evaluează, în momentul recunoașterii lor, la valoarea nominală. Datoriile generate de tranzacțiile în valută se evaluează în lei pe baza cursului de schimb de la data efectuării tranzacției. Lunar, datoriile în valută se evaluează prin utilizarea cursului de schimb valutar, comunicat de BNR și valabil la data încheierii lunii.

#### Provizioane

Acestea sunt recunoscute atunci când sunt îndeplinite concomitent următoarele trei condiții:

- societatea are o obligație curentă generată de un eveniment anterior;
- este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă și
- poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

#### Tranzacții în monedă străină

Activele și datoriile monetare în valută sunt convertite în lei pe baza cursului de schimb BNR valabil la data efectuării tranzacției care le-a generat. Pierderile sau câștigurile din diferențele de curs valutar generate de decontarea creanțelor și datoriilor în valută sunt recunoscute în contul



de profit și pierdere. De asemenea, în situațiile financiare, elementele monetare în valută (creanțele, datoriile și disponibilitățile din casierie și de la bancă) sunt evaluate prin utilizarea cursului de schimb valutar comunicat de BNR și valabil la data închiderii exercițiului financiar.

#### NOTA 7 PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

La 31.12.2011, capitalul societății, care este în totalitate vărsat, este alcătuit din 343.425.744 acțiuni, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 0.10 lei. Capitalul încorporează și diferențe rezultate în urma reevaluărilor legale efectuate în baza H.G. 26/92, H.G. 500/94, H.G. 983/98 și 403/2000. În anul 2011 societatea nu a emis noi acțiuni.

#### NOTA 8 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE

Conducerea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din cinci membri:

- |                     |                              |
|---------------------|------------------------------|
| 1. LINTEȘ DANIEL    | - PREȘEDINTE                 |
| 2. CARAPITI DUMITRU | - VICEPREȘEDINTE ȘI SECRETAR |
| 3. GRASU STELIAN    | - ADMINISTRATOR              |
| 4. STANCIU ION      | - ADMINISTRATOR              |
| 5. CICIO STERE      | - ADMINISTRATOR.             |

Precizăm că domnul LINTEȘ DANIEL deține și funcția de director general.

Numărul mediu de salariați în anul 2011 a fost de 440 persoane, din care 48 personal tehnic, de specialitate și administrativ și 392 muncitori specializați în servicii portuare.

Numărul mediu de salariați, pe categorii, realizat în anul 2010 se prezintă după cum urmează:

	ANUL	2011	2010
			persoane
Docheri		130	112
Conducători utilaje		106	109
Expeditori, stivatori		66	61
Lucrători gestionari		25	18
Personal întreținere		52	45
Personal auxiliar		13	11
TESA și maiștri		48	43
<b>TOTAL</b>		<b>440</b>	<b>399</b>

Creșterea numărului de personal este urmarea directă a creșterii activității în anul 2011.

În cazul concedierilor, societatea are obligația plății unei compensații care se negociază cu organizația sindicală conform Contractului Colectiv de Muncă.

Drepturile salariale sunt stabilite și acordate în baza contractului colectiv și individual de muncă ce se negociază anual.

Costurile înregistrate, în anul 2011, cu beneficiile angajaților au fost următoarele:

Nr.crt.	DENUMIRE	2011	2010
1	Beneficiile angajaților (inclusiv tichetele)	17.792.819	14.777.278
2	Asigurările sociale aferente beneficiilor angajaților	5.606.593	4.622.671
	<b>TOTAL</b>	<b>23.399.412</b>	<b>19.399.949</b>

Beneficiile administratorilor:

lei

Nr.crt.	DENUMIRE	2011	2010
1.	Beneficiile administratorilor	283.862	223.325
2.	Asigurări sociale aferente beneficiilor administratorilor	77.627	62.214
	<b>TOTAL</b>	<b>361.489</b>	<b>285.539</b>

Societatea nu are obligații față de administratori sau salariați, după pensionarea acestora. Nu s-au acordat împrumuturi directorilor și administratorilor, în cursul anului 2011.

#### NOTA 9 INDICATORI DE PERFORMANȚĂ

INDICATORI		U.M.	2011	2010
1. Lichiditate curentă	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	-	13,34	15,67
2. Lichiditate imediată	$\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	-	12,94	15,12
3. Viteza de rotație a debitelor – clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	Zile	72,26	80,97
4. Viteza de rotație a creditelor-furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Achiziții de bunuri}}$	Zile	90,16	68,18
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	Nr. rotații	1,05	0,78
6. Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	Nr. rotații	0,55	0,46
7. Rata rentabilității capitalului angajat	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Capital angajat}}$	%	8,41	6,05
8. Marja brută din vânzări	$\frac{\text{Profit brut din vânzări} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	%	18,18	14,85
9. Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}}$	-	0,02	0,02
10. Rezultat pe acțiune	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Nr. acțiuni emise}}$	Lei	0,0207	0,0129
11. Valoarea contabilă a unei acțiuni	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Nr. acțiuni emise}}$	Lei	0,2906	0,2734
12. Dividend pe acțiune	$\frac{\text{Dividende}}{\text{Nr. acțiuni emise}}$	Lei	-	-
13. Raportul preț/câștig	$\frac{\text{Preț de piață}}{\text{Rezultatul pe acțiune}}$	-	16,64	27,13

#### NOTA 10 ALTE INFORMAȚII

##### Informații privind părțile legate

În anul 2011, societatea a avut tranzacții cu următoarele părți legate: TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA, CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA și TRANSPORT TRADE SERVICES S.A. BUCUREȘTI. Legătura cu TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA este generată de participația de capital prezentată în Nota 1, legătura cu CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA are la bază existența unui acționar comun, în timp ce TRANSPORT TRADE SERVICES S.A. BUCUREȘTI deține la data raportării 14,1377% din capitalul social al S.C. SOCEP S.A. CONSTANȚA.



Valoarea tranzacțiilor cu părțile legate, în anul 2011, este următoarea:

1. SOCEP S.A. (în calitate de cumpărător)

Partea legată	Valoare tranzacții în 2011	Sold la 31.12.2011
S.C. TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA	2.151.871	303.129
S.C. CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA	1.833.975	981.891
TRANSPORT TRADE SERVICES S.A. BUCUREȘTI	179.975	0
<b>TOTAL</b>	<b>4.165.821</b>	<b>1.285.020</b>

2. SOCEP S.A. (în calitate de vânzător)

Partea legată	Valoare tranzacții în 2011	Sold la 31.12.2011
S.C. TRANSOCEP TERMINAL S.A. CONSTANȚA	13.915	0
S.C. CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX S.A. CONSTANȚA	314.112	0
TRANSPORT TRADE SERVICES S.A. BUCUREȘTI	6.999.499	492.863
<b>TOTAL</b>	<b>7.327.526</b>	<b>492.863</b>

Managementul societății precizează că tranzacțiile cu părțile legate s-au efectuat la prețul de piață.

Informații referitoare la impozitul pe profit

În contabilitatea societății, s-a recunoscut numai cheltuiala cu impozitul pe profit curent. La data pentru care s-au întocmit situațiile financiare, datoria societății față de bugetul de stat sub formă de impozit pe profit a fost de 173.315 lei. Impozitul pe profit este aferent, în totalitate, activității curente, iar cota efectivă de impozit pe profit, în 2011, a fost de 17,21%.

Nr.crt.	DENUMIRE	lei	
		31.12.2011	31.12.2010
1.	Profit contabil	8.586.345	5.814.033
2.	Sume neimpozabile	- 2.657.330	- 2.647.934
3.	Sume nedeductibile	+ 4.441.037	+ 6.245.350
4.	Profit impozabil	10.370.052	9.411.449
5.	Impozit pe profit calculat cu 16%	1.659.208	1.505.832
6.	Sponsorizări	- 165.000	- 130.100
	<b>TOTAL IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>1.494.208</b>	<b>1.375.732</b>

Diferența dintre profitul contabil și cel fiscal a fost generată de:

a) Sume neimpozabile:

- rezerva legală: 425.711 lei;
- venituri din creanțe reactivate: 299 lei;
- diminuări de ajustări pentru depreciere și provizioane: 2.123.755 lei;
- elemente similare cheltuielilor: 35.748 lei;
- venituri din dividende: 71.817 lei;

b) Sume nedeductibile:

- ajustări pentru deprecierea creanțelor și a stocurilor și provizioane: 1.589.704 lei;
- cheltuieli amortizare aferente rezervelor din reevaluările efectuate după 01.01.2004: 1.779.756 lei;
- sponsorizări: 166.000 lei;

- despăgubiri, amenzi, pierderi din creanțe: 244.181 lei;
- cheltuieli nedeductibile cu protocolul, deplasarea, protecția socială, combustibilul etc.: 611.303 lei;
- TVA aferentă cheltuielilor nedeductibile: 50.093 lei

#### Informații despre cifra de afaceri și alte venituri

Societatea a realizat peste 98% din cifra de afaceri din prestări efectuate în terminale portuare de mărfuri generale și containere. Pe sectoare (terminale), cifra de afaceri se prezintă astfel:

Nr.crt.	DENUMIRE	lei	
		31.12.2011	31.12.2010
1.	Mărfuri generale	42.929.538	32.251.927
2.	Containere	16.173.917	13.700.841
	<b>TOTAL</b>	<b>59.103.455</b>	<b>45.952.768</b>

La 31.12.2011, structura veniturilor a fost următoarea:

Nr.crt.	DENUMIRE	lei	
		31.12.2011	31.12.2010
1.	Venituri din prestări servicii	58.316.616	45.039.505
2.	Venituri din chirii	715.403	1.243.329
3.	Venituri din vânzări mărfuri și alte venituri	1.713.763	1.950.420
4.	Venituri financiare	4.342.631	3.125.154
	<b>TOTAL</b>	<b>65.088.413</b>	<b>51.358.408</b>

#### Informații cu privire la cheltuieli

Structura cheltuielilor societății după natură a fost următoarea:

Nr.crt.	CHELTUIELI	lei	
		31.12.2011	31.12.2010
<b>I.</b>	<b>Cheltuieli din exploatare</b>		
1.1.	Salarii personal, inclusiv tichete masă	18.076.681	15.000.603
1.2.	Asigurări sociale	5.684.220	4.684.885
1.3.	Amortizări imobilizări	6.251.741	6.217.873
1.4.	Ajustări provizioane	43.967	494.593
1.5.	Ajustări active circulante	- 556.541	908.205
1.6.	Utilități	1.249.461	941.304
1.7.	Materiale	5.552.893	3.500.739
1.8.	Costul mărfurilor vândute	20.028	10.658
1.9.	Servicii terți	16.428.895	10.980.725
1.10.	Alte cheltuieli, impozite și taxe, active cedate	1.217.820	1.157.649
	<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>53.969.165</b>	<b>43.897.234</b>
<b>II.</b>	<b>Cheltuieli financiare</b>		
2.1.	Diferențe curs valutar	2.532.903	1.647.141
2.2.	Dobânzi bancare	-	-
2.3.	Alte cheltuieli financiare	-	-
	<b>Total cheltuieli financiare</b>	<b>2.532.903</b>	<b>1.647.141</b>

Față de anul 2010, au crescut semnificativ cheltuielile cu materialele și serviciile terți, urmare directă a creșterii activității, modificării prețurilor și tarifelor, variațiilor cursului valutar.



### Stocuri

Stocurile deținute la 31.12.2011 sunt compuse în majoritate din materiale consumabile. Evaluarea stocurilor la ieșire se face pe baza metodei costului mediu ponderat. Valorile acestora au fost:

Nr.crt.	DENUMIRE	lei	
		31.12.2011	31.12.2010
1.	Materiale consumabile	1.213.644	1.177.906
2.	Producția în curs	628.210	607.529
3.	Mărfuri	5.148	5.868
4.	Avansuri furnizori	55.565	26.724
5.	Ajustări depreciere	- 384.501	- 390.699
	<b>TOTAL</b>	<b>1.518.066</b>	<b>1.427.328</b>

Precizăm că, în categoria stocurilor, există anumite piese de schimb achiziționate în anii anteriori care au o mișcare lentă. Pentru acestea, am considerat că este necesară constituirea de ajustări pentru depreciere. Astfel, în anul 2011, s-au constituit ajustări în valoare de 41.975 lei și s-au anulat ajustări în valoare de 48.173 lei.

### Rezerve

Rezervele societății au următoarea structură:

Nr.crt.	DENUMIRE	lei	
		31.12.2011	31.12.2010
1.	Rezerve legale	4.725.351	4.299.640
2.	Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	523.826	246.102
3.	Rezerve din repartizarea profitului net	10.047.519	10.047.519
4.	Rezerve din reduceri fiscale și diferențe curs valutar	4.311.004	4.311.004
5.	Rezerve generate de majorarea capitalului societății ROCOMBI S.A.	42.000	42.000
	<b>TOTAL</b>	<b>19.649.700</b>	<b>18.946.265</b>

1. Rezervele legale s-au constituit conform prevederilor legale.

2. Rezervele reprezentând surplusul realizat s-au constituit prin diminuarea, în anul 2006, a diferențelor din reevaluare, ca urmare a vânzării unui imobil în valoare de 246.102 lei. În anul 2011 a fost trecută la rezerve diferența din reevaluare în valoare de 277.724 lei respectiv a unei barăci metalice – 276.945 lei și a unei cabane de 779 lei, amortizate integral, conform prevederilor legale.

3. 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.

4. Rezervele din reduceri fiscale și diferențe de curs valutar provin din:

– reduceri fiscale conform H.G.402/2000 și Legii 189/2001: 3.858.117 lei;

– sumă 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.

5. Datorită participației deținute, s-au primit cu titlu gratuit acțiuni evaluate la 42.000 lei, urmare majorării capitalului societății ROCOMBI S.A. BUCUREȘTI prin încorporarea de rezerve.

La 31.12.2011, rezervele din reevaluare au fost în valoare de 27.318.627 lei. Precizăm că ultima reevaluare, care a avut ca obiect numai construcțiile, s-a efectuat la la 31.12.2011.

### Structura numerarului și a echivalentelor de numerar

Conform politicilor contabile prezentate la nota 6, numerarul și echivalentele de numerar în valută au fost evaluate în situațiile financiare pe baza cursurilor de schimb valabile la 31.12.2011, respectiv 4,3197 lei/Euro și 3,3393 lei/USD.

- lei -

Nr.crt.	EXPLICAȚII	31.12.2011	31.12.2010
1.	Numerar în casă și disponibilități bancă	2.672.427	2.152.164
2.	Depozite pe termen scurt	35.950.314	26.202.496
3.	Alte valori, efecte de încasat	70.354	2.055
	<b>TOTAL</b>	<b>38.693.095</b>	<b>28.356.715</b>

Echivalentele de numerar (depozitele la bănci cu o scadență de maximum 3 luni) sunt prezentate în bilanț la investițiile financiare pe termen scurt.

### Alți indicatori

lei

INDICATORI	2011	2010	VARIAȚIE ±	2011/2010 %
Venituri totale	65.088.413	51.358.408	13.730.005	126,7
Cheltuieli totale	56.502.068	45.544.375	10.957.693	124,1
Profit brut, din care	8.586.345	5.814.033	2.772.312	147,7
Profit din exploatare	6.776.617	4.336.020	2.440.597	156,3
Profit financiar	1.809.728	1.478.013	331.715	122,4
Profit impozabil	10.370.052	9.411.449	958.603	110,2
Profit net	7.092.137	4.438.301	2.653.836	159,8

### Evenimente ulterioare datei bilanțului și alte informații

Precizăm că nu s-au produs evenimente semnificative ulterioare bilanțului care să afecteze rezultatele prezentate.

La 31.12.2011 societatea reflectă în conturi în afara bilanțului stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință, în sumă de 1.742.282 lei.

În Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor din data de 23 februarie 2012 s-a aprobat înființarea de către S.C. SOCEP S.A. a unei societăți comerciale cu răspundere limitată, cu denumirea de SOCEFIN S.R.L., cu obiect principal de activitate cod CAEN 6499 – activități de investiții pe cont propriu și cu un capital social în sumă de 30.000.000 lei.

### Onorariul auditorului

Onorariul plătit pentru auditarea situațiilor financiare ale anului 2010, a fost de 20.545 lei (echivalentul a 5.000 Euro) și a fost recunoscut ca o cheltuială a anului 2011.

În anul 2011, nu au fost achitate alte onorarii pentru servicii de consultanță fiscală sau alte servicii decât cele de audit.

DIRECTOR GENERAL

Daniel Linteș

ȘEF SERVICIU FINANCIAR-CONTABILITATE,

Adriana Nicolae

