

RAPORT TRIMESTRIAL
conform Regulament C.N.V.M. nr.1/2006
pentru trimestrul I 2014

Data raportului 14.05.2014
Societatea emitentă SOCEP S.A.
Sediul social Constanța, Incinta Port, Dana 34
Nr. telefon/fax 0241.693856 / 0241.693759
Cod unic de înregistrare RO 1870767
Nr. ordine Registrul Comerțului J 13 / 643 / 1991
Capital social 34.342.574,40 lei împărțit în
343.425.744 acțiuni nominative
dematerializate cu valoarea nominală
de 0,10 lei/acțiune
Piața tranzacționare B.V.B. Cat. I, simbol SOCP

A. 1. SITUAȚIA ECONOMICO – FINANCIARĂ

În data de 30.04.2014 a fost convocată Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor care a aprobat situațiile financiare anuale, raportul Directoratului și de audit financiar, repartizarea profitului, bugetul de venituri și cheltuieli.

Hotărârea AGA a făcut obiectul raportului curent din data de 30.04.2014.

2. PREZENTAREA GENERALĂ A PERFORMANTELOR

INDICATORI	U.M.	31.03.2014	31.03.2013
TOTAL ACTIVE, din care:	lei	113.457.051	107.369.768
- active imobilizate	lei	80.714.136	84.555.986
- stocuri	lei	262.627	604.060
- clienți și alte creanțe	lei	14.540.085	16.345.179
- cheltuieli în avans	lei	456.098	450.931
- numerar și echivalente în numerar	lei	17.484.105	5.413.612
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII, din care:	lei	113.457.051	107.369.768
- capitaluri proprii	lei	106.005.390	100.220.874
- furnizori și alte datorii	lei	3.674.537	2.812.464
- datorii privind impozitul pe profit amânat și impozitul pe profit curent		2.997.369	2.763.124
- provizioane	lei	774.024	1.497.797
- venituri înregistrate în avans	lei	5.731	75.509
CIFRA DE AFACERI	lei	17.501.344	11.929.448
VENITURI TOTALE	lei	18.176.781	12.820.284
CHELTUIELI TOTALE	lei	14.742.879	12.980.287
PROFIT BRUT	lei	3.433.902	- 160.003

Față de aceeași perioadă a anului precedent, performanțele SOCEP se prezintă în creștere, urmare directă a creșterii și modificării structurii traficului portuar.

Structura traficului portuar realizat pe grupe de mărfuri, comparativ cu aceeași perioadă a anului 2013, se prezintă după cum urmează:

		mii tone		
GRUPE DE MĂRFURI	31.03.2013	31.03.2014	+ / -	%
I. MĂRFURI VRAC, total din care:	257	193	- 64	75,1
1.1. Chimice	188	107	- 81	56,9
1.2. Cereale	36	83	47	230,6
1.3. Alte mărfuri	33	3	- 30	9,1
II. MĂRFURI GENERALE, total din care:	136	160	24	117,6
2.1. Lamine	95	110	15	115,8
2.2. Chimice	15	13	- 2	86,7
2.3. Alte mărfuri	26	37	11	142,3
TOTAL SECȚIA MĂRFURI GENERALE	393	353	- 40	89,8
III. BAUXITĂ	104	179	75	172,1
IV. CONTAINERE	44	236	192	536,4
TOTAL TRAFIC SOCEP	541	768	227	142,0
V. NUMĂR CONTAINERE	2.607	14.978	12.371	574,5

Pe total, traficul portuar a înregistrat o creștere față de aceeași perioadă a anului anterior cu 227 mii tone, respectiv 42,0%.

În timp ce traficul de mărfuri generale a scăzut cu 10,2%, traficul de containere a înregistrat o creștere substanțială, respectiv 436,4%.

Traficul containerizat a reprezentat 30,7% din total trafic față de 8,1% în trimestrul I 2013, iar numărul de containere realizat a fost de 14.978 TEU, în creștere cu 12.371 TEU față de trimestrul I 2013.

La bauxită s-a realizat un trafic de 179 mii tone, cu 75 mii tone mai mult față de aceeași perioadă a anului precedent.

În notele anexă la situația poziției financiare și a rezultatului global sunt detaliate principalele aspecte ale activității financiare ale SOCEP S.A.

Menționăm că situațiile economico-financiare întocmite la 31.03.2014 nu sunt auditate.

B. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORI		MODUL DE CALCUL	REZULTATE	
			2014	2013
1.	Lichiditatea curentă	Active curente/Datorii curente	7,15	5,84
2.	Grad îndatorare	Capital împrumutat		
		----- x 100	2,71	3,24
		Capital propriu		
		----- x 100	2,64	3,14
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți	Sold mediu clienți		
		----- x 90	68,27	96,71
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra afaceri/Active imobilizate	0,22	0,14

Anexe:

Situația poziției financiare la 31.03.2014

Situația rezultatului global la 31.03.2014

Note explicative la situațiile financiare întocmite la 31.03.2014

Semnături

DIRECTOR GENERAL,
Cazacu Dorinel



DIRECTOR ECONOMIC,
Adriana Nicolae

SOCEP S.A.

SITUAȚII FINANCIARE

LA 31.03.2014

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU
STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ
ADOPTATE DE UNIUNEA EUROPEANĂ**

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

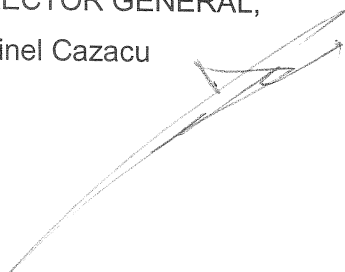
SITUAȚIA POZIȚIEI FINANCIARE LA 31 MARTIE 2014

= în lei =			
	NOTA	01.01.2014	31.03.2014
ACTIVE NECURENTE			
- Imobilizări corporale	1	51.122.934	50.518.852
- Imobilizări necorporale	2	25.174	22.499
- Active financiare disponibile pentru vânzare	3	81.400	81.400
- Investiții în filiale și entități asociate	4	30.091.385	30.091.385
TOTAL ACTIVE NECURENTE		81.320.893	80.714.136
ACTIVE CURENTE			
- Stocuri	5	281.734	262.627
- Clienți și alte creanțe	6	14.125.222	14.540.085
- Cheltuieli înregistrate în avans	7	122.757	456.098
- Numerar și echivalente de numerar	8	14.419.865	17.484.105
TOTAL ACTIVE CURENTE		28.949.578	32.742.915
TOTAL ACTIVE		110.270.471	113.457.051
CAPITALURI PROPRII			
- Capital social	9	34.342.574	34.342.574
- Ajustare capital social	9	164.750.632	164.750.632
- Rezerve	10	37.560.186	37.127.158
- Rezultat reportat	11	34.113.315	37.368.876
- Rezultat reportat provenit din adoptarea IAS 29	9	(164.750.632)	(164.750.632)
- Alte elemente de capitaluri proprii	12	(2.902.502)	(2.833.218)
TOTAL CAPITALURI PROPRII		103.113.573	106.005.390
DATORII			
Datorii necurente			
- Datorii aferente impozitului amânat	13	2.455.285	2.434.652
- Venituri înregistrate în avans	14	-	-
- Provizioane beneficii angajați	16	439.490	439.490
TOTAL DATORII NECURENTE		2.894.775	2.874.142

i

Datorii curente			
- Furnizori și alte datorii	15	3.349.516	3.674.537
- Datorii privind impozit pe profit curent	13	306.993	562.717
- Provizioane	16	594.116	334.534
- Venituri înregistrate în avans	14	11.498	5.731
TOTAL DATORII CURENTE		4.262.123	4.577.519
TOTAL DATORII		7.156.898	7.451.661
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		110.270.471	113.457.051

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 REZULTATULUI GLOBAL LA
31 MARTIE 2014**

= în lei =

	Nota	31.03.2014	31.03.2013
Venituri	17	17.501.344	11.929.448
Alte venituri	18	379.492	619.646
Materii prime și materiale consumabile	19	(2.241.217)	(1.587.428)
Costul mărfurilor vândute	20	(4.063)	(2.193)
Serviciile prestate de terți	21	(4.086.986)	(4.055.103)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	22	(6.346.980)	(5.251.930)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	23	(1.734.122)	(1.635.112)
Alte cheltuieli	24	(384.160)	(348.475)
Alte câștiguri/pierderi din exploatare – net	25	384.095	100.290
Venituri financiare	26	57.129	34.749
Alte câștiguri/pierderi financiare (net)	27	(90.630)	36.105
Profit înainte de impozitare		3.433.902	(160.003)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	13	(542.085)	22.228
PROFIT AFERENT EXERCITIULUI		2.891.817	(137.775)
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL			
Câștiguri sau pierderi din evaluarea activelor financiare disponibile spre vânzare	3	-	-
Impozitul amânat aferent altor elemente ale rezultatului global	13	-	-
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI (fără impozit)		-	-
TOTAL REZULTAT GLOBAL AL EXERCITIULUI		2.891.817	(137.775)

DIRECTOR GENERAL,
Dorinel Cazacu



DIRECTOR ECONOMIC,
Adriana Nicolae

NOTE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE
LA 31.03.2014

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. 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 |

DI. Cazacu Dorinel 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 poziției financiare se reflectă în profitul sau pierderea perioadei.

Activele monetare și datoriile denominate în monedă străină de la data întocmirii situației poziției financiare sunt transformate în monedă funcțională pe baza cursului de schimb de la data situației poziției 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 linară, 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	Active în curs de execuție	Total
La 01.01.2014					
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)
Valoare contabilă netă	34.888.087	15.767.013	209.534	258.300	51.122.934
Trimestrul I 2014					
Valoarea contabilă netă inițială	34.888.087	15.767.013	209.534	258.300	51.122.934
Intrări	-	122.052	-	1.123.042	1.245.094
Ieșiri	-	-	-	(122.052)	(122.052)
Cheltuiala cu amortizarea	(723.320)	(993.094)	(10.710)	-	(1.727.124)
Valoarea contabilă netă	34.164.767	14.895.971	198.824	1.259.290	50.518.852
La 31.03.2014					
Cost sau valoare reevaluată	40.715.098	47.413.419	391.637	1.259.290	89.779.444
Amortizare cumulată	(6.550.331)	(32.517.448)	(192.813)	-	(39.260.592)
Valoare contabilă netă	34.164.767	14.895.971	198.824	1.259.290	50.518.852

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.

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

În trimestrul I au fost puse în funcțiune investiții în valoare de 122.052 lei, respectiv două benzi de descărcat mărfuri vrac din vagoane, în valoare de 49.926 lei și o instalație de descărcat mărfuri vrac din vagoane, în valoare de 72.126 lei.

Au fost scoase din funcțiune imobilizări corporale în sumă de 26.287 lei, respectiv două autoturisme și 10 tractoare.

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 informatice
La 01 ianuarie 2014	
Cost	281.054
Amortizare cumulată	(255.880)
Valoare contabilă netă	25.174
Trimestrul I 2014	
Valoarea contabilă netă inițială	25.174
Intrări	4.323
Ieșiri	-
Cheltuiala cu amortizarea	(6.998)
Valoare contabilă netă finală	22.499
La 31 martie 2014	
Cost	285.377
Amortizare cumulată	(262.878)
Valoare contabilă netă	22.499

În trimestrul I au fost achiziționate șase licențe software.

Imobilizările necorporale sunt evaluate la cost diminuat cu amortizările cumulate.

În categoria imobilizărilor necorporale se regăsesc licențe pentru programe informatice și o marcă comercială. 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 instrumente de capitaluri proprii la societățile ROCOMBI S.A. BUCUREȘTI și ROFERSPED S.A. BUCUREȘTI. Cota de participare pe care o conferă acestea este de 4,2857 % la ROCOMBI S.A. BUCUREȘTI și 3,0909 % la ROFERSPED S.A. BUCUREȘTI. Titlurile celor două societăți nu sunt cotate la BVB și sunt evaluate la cost.

= în lei =

	Titluri de participare ROCOMBI S.A.	Titluri de participare ROFERSPED S.A.	Total
Valoare la 01.01.2014	3.000	78.400	81.400
Creșteri de valoare	-	-	-
Diminuări de valoare	-	-	-
Valoare la 31.03.2014	3.000	78.400	81.400

NOTA 4. INVESTIȚII ÎN FILIALE ȘI ENTITĂȚI ASOCIATE

Societatea deține titluri de participare 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 01.01.2014	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 31.03.2014 sunt compuse în majoritate din materiale consumabile. Evaluarea stocurilor la ieșire se face pe baza metodei costului mediu ponderat. Valorile acestora au fost:

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Materiale consumabile	905.429	924.410
Mărfuri	1.080	1.206
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(643.882)	(643.882)
Total	262.627	281.734

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 în valoare de 643.882 lei.

NOTA 6. CLIEŢI ŞI ALTE CREAŢE

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Creanţe comerciale (clienţi)	13.762.843	12.789.845
Ajustări pentru deprecierea creanţelor clienţi	(963.875)	(1.008.367)
Creanţe comerciale – valoare contabilă	12.798.968	11.781.478
Garanţii	150.450	151.597
Alte creanţe	1.699.922	2.301.402
Ajustări pentru depreciere debitori diverşi	(109.255)	(109.255)
Alte creanţe – valoare contabilă	1.590.667	2.192.147
Total	14.540.085	14.125.222

Atât creanţele comerciale cât şi celelalte creanţe sunt active curente.

În trimestrul I 2014, mişcările ajustărilor pentru deprecierea creanţelor clienţi au fost următoarele:

= în lei =

	TRIMESTRUL I 2014
Sold la 1 ianuarie 2014	1.008.367
Creşteri	-
Diminuări	(44.492)
Sold la 31 martie 2014	963.875

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

În alte creanţe sunt incluse:

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Avansuri pentru imobilizări corporale, stocuri şi prestări servicii	61.542	320.243
Taxe şi impozite de recuperat	663.943	1.053.870
Debitori diverşi	974.437	927.289
Total	1.699.922	2.301.402

La 31.03.2014 societatea are acordate următoarele garanţii:

- 20.998 lei – respectiv 6.500 USD în favoarea C.N. „A.P.M.” - S.A. CONSTANŢA;
- 129.452 lei – respectiv 40.000 USD în favoarea S.C. MAERSK ROMANIA S.R.L. BUCUREŞTI pentru utilizarea containerelor acesteia în relaţia 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 şi taxelor locale, asigurărilor pentru imobilizările corporale şi asigurărilor de răspundere civilă, abonamente, cotizaţii şi taxe diverse.

NOTA 8. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Numerar în casă și în conturile bancare	2.134.923	1.485.433
Depozite bancare pe termen scurt	15.347.778	12.931.466
Alte valori și efecte de încasat	1.404	2.966
Total	17.484.105	14.419.865

Numerarul și echivalentele de numerar în valută au fost evaluate în situațiile financiare pe baza cursurilor de schimb valabile la 31.03.2014, respectiv 4,4553 lei/Euro și 3,2304 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 01.01.2014	18.140.640	5.061.023	10.047.519	4.311.004	37.560.186
Repartizarea profitului (rezultatul exercițiului)	-	-	-	-	-
Surplus din reevaluare realizat	(433.028)	-	-	-	(433.028)
La 31.03.2014	17.707.612	5.061.023	10.047.519	4.311.004	37.127.158

Rezervele din reevaluarea imobilizărilor s-au constituit din diferențele din reevaluarea imobilizărilor corporale nerealizate. Politica societății este aceea de a înregistra surplusul 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 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
Valoarea la 01.01.2014	24.695.279	(1.282.715)	8.861.254	1.839.497	34.113.315
Rezultatul exercițiului	2.891.817	-	-	-	2.891.817
Surplusul din reevaluare realizat	-	-	433.028	-	433.028
Impozit pe profit amânat aferent surplusului din reevaluare realizat	-	-	(69.284)	-	(69.284)
La 31.03.2014	27.587.096	(1.282.715)	9.224.998	1.839.497	37.368.876

NOTA 12. ALTE ELEMENTE DE CAPITALURI

= în lei =

	Impozit pe profit amânat recunoscut pe seama capitalurilor proprii
La 01.01.2014	(2.902.502)
Impozit pe profit amânat aferent surplusului din reevaluare realizat	69.284
La 31.03.2014	(2.833.218)

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 reevaluarea și modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare.

Modificarea activelor și datoriilor privind impozitul pe profit amânat în cursul trimestrului 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
La 01.01.2014	103.021	178.819	165.377	447.217
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	-	-	-
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	-	(7.118)	(41.533)	(48.651)
La 31.03.2014	103.021	171.701	123.844	398.566

Datorii privind impozitul pe profit amânat

= în lei =

Datorii privind impozitul amânat	Surplusul din reevaluare nerealizat
La 01.01.2014	2.902.502
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	(69.284)
Înregistrat/creditat în alte elemente ale rezultatului global	-
Înregistrat/debitat în alte elemente ale rezultatului global	-
La 31.03.2014	2.833.218

b) Impozitul pe profit curent

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Sold la 01 ianuarie	306.993	140.303
Creșteri	562.717	30.117
Diminuări	(306.993)	(140.303)
Sold la 31 martie	562.717	30.117

c) Cheltuiala cu impozitul pe profit curent

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Profit înainte de impozitare	3.433.902	(160.003)
Deduceri – fond rezervă	(171.694)	-
Venituri neimpozabile	(304.091)	(106.047)
Cheltuieli nedeductibile	125.847	257.459
Elemente similare veniturilor	433.018	433.200
Profit impozabil	3.516.982	424.609
Impozit pe profit calculat cu 16%	562.717	67.937
Sponsorizări	-	(37.820)
Cheltuiala cu impozit pe profit curent	562.717	30.117

d) Cheltuieli cu impozitul pe profit

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	562.717	30.117
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	48.652	16.967
Venituri cu impozitul pe profit amânat	(69.284)	(69.312)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	542.085	(22.228)

NOTA 14. VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS

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

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Donații pentru investiții	-	7.224
Alte venituri	5.731	4.274
TOTAL	5.731	11.498

NOTA 15. FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

Situația se prezintă astfel:

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Datorii comerciale	1.752.594	1.702.285
(din care către părțile afiliate-nota 34)	269.338	12.225
Furnizori pentru imobilizări	-	-
Salarii datorate	646.069	386.666
Asigurări sociale și alte impozite	1.038.926	1.033.103
Dividende 2012	36.192	37.063
Alte datorii	200.756	190.399
Total	3.674.537	3.349.516

Asigurările sociale și alte impozite, care au scadență în luna aprilie 2014, au următoarele valori:

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Contribuții sociale	799.264	792.409
Impozit salarii	239.662	240.694
TVA	-	-
TOTAL	1.038.926	1.033.103

La 31.03.2014, societatea nu are datorii restante pentru care ar trebui să plătească dobânzi sau majorări de întârziere.

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

NOTA 16. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor se prezintă astfel:

= în lei =

	31.03.2014	01.01.2014
Provizioane pentru litigii	328.750	588.332
Provizioane pentru beneficii angajați	439.490	439.490
Alte provizioane	5.784	5.784
TOTAL	774.024	1.033.606

Provizioanele pentru litigii la data de 31.03.2014, în valoare de 328.750 lei au următoarea componență:

- 10.000 lei – contravaloare cheltuieli de judecată într-un litigiu 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, primite la data pensionării.

NOTA 17. VENITURI (cifra de afaceri)

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

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Venituri din prestări de servicii portuare	17.289.308	11.758.835
Venituri din chirii	199.357	161.904
Alte venituri (vânzarea de mărfuri)	12.679	8.709
TOTAL	17.501.344	11.929.448

NOTA 18. ALTE VENITURI

Alte venituri cuprind:

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Despatch și penalități	144.906	477.670
Subvenții pentru active	7.224	21.642
Venituri din dividende	-	-
Diverse	227.362	120.334
TOTAL	379.492	619.646

În alte venituri au fost incluse sume din facturarea unor drepturi de despatch (sume cuvenite pentru operarea înainte de termen a navelor), respectiv 8.230 lei și penalități calculate pentru neachitarea la scadență a contravalorii prestațiilor facturate clienților, în sumă de 136.676 lei.

NOTA 19. MATERII PRIME ȘI MATERIALE CONSUMABILE

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Cheltuieli cu materialele consumabile	1.764.243	1.146.445
Cheltuieli privind alte materiale	62.021	57.116
Cheltuieli privind materiale nestocate	336	2.834
Cheltuieli cu energie și apă	414.617	381.033
Cheltuieli privind ambalajele	-	-
TOTAL	2.241.217	1.587.428

NOTA 20. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Cheltuieli privind mărfurile	4.063	2.193

NOTA 21. SERVICIILE PRESTATE DE TERȚI

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	73.362	103.428
Cheltuieli chirii	1.256.886	1.492.952

Cheltuieli cu primele de asigurare	54.554	56.531
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	100.279	38.928
Cheltuieli protocol, reclamă, publicitate	22.543	45.339
Cheltuieli transport bunuri și personal	60.171	44.021
Cheltuieli cu deplasări	3.355	9.129
Cheltuieli poștale și telecomunicații	28.144	32.967
Cheltuieli cu serviciile bancare	12.525	9.416
Cheltuieli manevră vagoane	1.170.938	816.739
Cheltuieli servicii portuare	856.519	963.796
Cheltuieli salubritate	39.103	23.510
Cheltuieli protecția muncii	21.712	17.293
Cheltuieli PSI, securitate	180.082	194.330
Cheltuieli servicii informatice	33.073	38.319
Cheltuieli abonamente, cotizații	13.672	8.248
Cheltuieli audit, consultanță, B.V.B.	44.759	43.422
Cheltuieli taxe autorizații	32.639	29.125
Cheltuieli școlarizare	19.415	17.100
Alte cheltuieli	63.255	70.510
TOTAL	4.086.986	4.055.103

NOTA 22. COSTUL BENEFICIILOR ANGAJAȚILOR

= în lei =

CHELTUIELI	31.03.2014	31.03.2013
Salarii și tichete de masă	4.884.580	4.002.539
Cheltuieli cu asigurări sociale	1.462.400	1.249.391
TOTAL	6.346.980	5.251.930

Beneficiile membrilor Directoratului și Consiliului de Supraveghere:

= în lei =

CHELTUIELI	31.03.2014	31.03.2013
Beneficii Directorat	81.881	75.763
Asigurări sociale aferente beneficiilor Directoratului	22.195	20.684
Beneficii Consiliu de Supraveghere	75.900	75.900
Asigurări sociale aferente beneficiilor Consiliului de Supraveghere	20.568	20.850
TOTAL	200.544	193.197

NUMĂR MEDIU DE ANGAJAȚI	31.03.2014	31.03.2013
	445	399

NOTA 23. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor necorporale	6.998	7.845
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale	1.727.124	1.627.267
TOTAL	1.734.122	1.635.112

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	31.03.2013
Cheltuieli cu impozite și taxe	141.721	141.895
Pierderi din creanțe	-	15.377
Despăgubiri, amenzi, penalități	11.675	25.433
Sponsorizări	-	39.320
Alte cheltuieli exploatare	230.764	126.450
TOTAL	384.160	348.475

NOTA 25. ALTE CÂȘTIGURI/PIERDERI DIN EXPLOATARE – NET

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
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	106.047
Cheltuieli cu ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	-	-
Venituri din diferențe de curs, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	20.844	52.065
Cheltuieli din diferențe de curs valutar, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	(41.630)	(57.822)
TOTAL	384.095	100.290

NOTA 26. VENITURI FINANCIARE

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobânzi și alte venituri

= în lei =

	31.03.2014	31.03.2013
Venituri din dobânzi	56.826	32.056
Alte venituri financiare	303	2.693
TOTAL	57.129	34.749

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 =

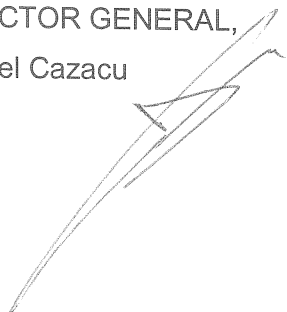
	31.03.2014	31.03.2013
Venituri din diferențe de curs valutar	117.182	68.243
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(207.812)	(32.138)
Câștiguri (pierderi) financiare - net	(90.630)	36.105

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 trimestriale nu au fost auditate.

DIRECTOR GENERAL,
Dorinel Cazacu



DIRECTOR ECONOMIC,
Adriana Nicolae



COMUNICAT

În conformitate cu prevederile legale în vigoare, SC SOCEP SA , cu sediul în Incinta Port Constanta, dana 34, jud. Constanta, tranzactionata la Bursa de Valori Bucuresti, categoria I Actiuni, având simbolul SOCP, informeaza investitorii ca Raportarile financiare aferente trimestrului I al anului 2014, respectiv situatia pozitiei financiare, situatia rezultatului global, notele explicative la situatiile financiare , raportul trimestrial, pot fi consultate pe website-ul societatii www.socep.ro, categoria "Informatii Financiare".

Mentionam ca situatiile financiare aferente trimestrului I al anului 2014 nu au fost auditate .

Prezentul comunicat si documentele la care se face referire mai sus au fost transmise, concomitent, Bursei de Valori Bucuresti si Autoritatii de Supraveghere Financiara

DIRECTOR GENERAL
DORINEL CAZACU



DIRECTOR ECONOMIC
ADRIANA NICOLAE