

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 30 SEPTEMBRIE 2015

		= în lei =	
	NOTA	01.01.2015	30.09.2015
ACTIVE NECURENTE			
- Imobilizări corporale	1	49.832.149	50.857.224
- Imobilizări necorporale	2	23.717	29.387
- Active financiare disponibile pentru vânzare	3	631.522	634.230
- 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	81.943.926
ACTIVE CURENTE			
- Stocuri	5	386.833	593.908
- Clienți și alte creanțe	6	10.863.773	16.332.287
- Cheltuieli înregistrate în avans	7	109.216	350.659
- Numerar și echivalente de numerar	8	29.037.147	27.731.024
TOTAL ACTIVE CURENTE		40.396.969	45.007.878
TOTAL ACTIVE		121.307.442	126.951.804
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	39.323.015
- Rezultat reportat	11	42.688.918	48.453.325
- Rezultat reportat provenit din adoptarea IAS 29	9	(164.750.632)	(164.750.632)
- Alte elemente de capitaluri proprii	12	(3.254.627)	(3.106.216)
TOTAL CAPITALURI PROPRII		114.013.231	119.012.698
DATORII			
Datorii necurente			
- Datorii aferente impozitului amânat	13	2.702.173	2.545.515
- Venituri înregistrate în avans	14	-	-
- Provizioane beneficii angajați	16	449.494	449.494
TOTAL DATORII NECURENTE		3.151.667	2.995.009

Datorii curente			
- Furnizori și alte datorii	15	3.794.335	4.179.028
- Datorii privind impozit pe profit curent	13	19.830	404.360
- Provizioane	16	323.834	323.834
- Venituri înregistrate în avans	14	4.545	36.875
TOTAL DATORII CURENTE		4.142.544	4.944.097
TOTAL DATORII		7.294.211	7.939.106
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII		121.307.442	126.951.804

Situațiile financiare au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 12.11.2015. Notele de la pagina 4 la pagina 23 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 30 SEPTEMBRIE 2015**

		= în lei =	
	Nota	30.09.2014	30.09.2015
Venituri	17	48.715.961	43.092.808
Alte venituri	18	1.524.764	1.010.484
Materii prime și materiale consumabile	19	(5.807.245)	(5.095.770)
Costul mărfurilor vândute	20	(22.373)	(37.086)
Serviciile prestate de terți	21	(11.008.370)	(9.220.544)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	22	(18.612.633)	(17.283.629)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	23	(4.944.881)	(4.302.585)
Alte cheltuieli	24	(1.262.619)	(1.074.276)
Alte câștiguri/pierderi din exploatare – net	25	577.022	165.938
Venituri financiare	26	151.739	77.704
Alte câștiguri/pierderi financiare (net)	27	285.049	365.426
Profit înainte de impozitare		9.596.414	7.698.470
Cheltuiala cu impozitul pe profit	13	(1.521.661)	(1.201.278)
PROFIT AFERENT EXERCITIULUI		8.074.753	6.497.192
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	15.196	2.709
Impozitul amânat aferent altor elemente ale rezultatului global	13	(2.431)	(434)
ALTE ELEMENTE ALE REZULTATULUI GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI (fără impozit)		12.765	2.275
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT EXERCITIULUI		8.087.518	6.499.467

Situațiile financiare au fost autorizate pentru publicare de către Directorat, la data de 12.11.2015. Notele de la pagina 4 la pagina 23 fac parte integrantă din situațiile financiare individuale.

DIRECTOR GENERAL

Marius Barbarigo



DIRECTOR ECONOMIC,

Camelia Nebi

NOTE EXPLICATIVE
LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE
LA 30.09.2015

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 Standard, 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.

Din data de 10.07.2015, Directoratul este format din 5 membri. Membrii Directoratului sunt:

- Barbarino Marius - director general
- Ștefănescu Fănel - director operațiuni
- Nebi Camelia - director economic
- Rohan Victor - director comercial
- Teodorescu Lucian - director mentenanță.

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 METODELE 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 moneda 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 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. Pierdere din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și valoarea recuperabilă a activului respectiv. Valoarea recuperabilă este maximum 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
La 30.09.2015						
Valoarea contabilă netă inițială	35.892.688	13.577.908	175.227	331.700	186.326	50.163.849
Intrări	23.195	5.024.924	23.370	-	5.415.064	10.486.553
Ieșiri	-	(520.210)	(12.644)	-	(5.161.146)	(5.694.000)
Amortizare aferentă ieșirilor	-	512.508	10.514	-	-	523.022
Cheltuiala cu amortizarea	(1.767.294)	(2.493.020)	(30.186)	-	-	(4.290.500)
Valoarea contabilă netă finală	34.148.589	16.102.110	166.281	331.700	440.244	51.188.924
La 30.09.2015						
Cost sau valoare reevaluată	35.915.883	53.038.605	409.343	331.700	440.244	90.135.775
Amortizare cumulată	(1.767.294)	(36.936.495)	(243.062)	-	-	(38.946.851)
Valoare contabilă netă	34.148.589	16.102.110	166.281	331.700	440.244	51.188.924

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.

Până la 30.09.2015 au fost puse în funcțiune investiții în valoare totală de 5.071.489 lei. Principalele investiții puse în funcțiune au fost:

- 4 încărcătoare frontale KOMATSU în valoare totală de 2.140.348 RON;
- 1 stivuitor HYSTER H22XM-12 EC în valoare de 984.731 RON;
- 1 stivuitor HYSTER RS45-27CH în valoare de 1.602.684 RON;
- 1 prelevator cereale în valoare de 113.992 RON;
- 1 cântar auto 60 tone în valoare de 94.646 RON.

De asemenea s-au casat mijloace fixe în valoare totală de 62.015 lei, respectiv echipamente IT uzate fizic și moral în valoare totală de 30.470 lei și alte echipamente uzate fizic în valoare totală de 31.545 lei (motocoase, cântare, aparate de spălat sub presiune). Societatea a sistat lucrările la 2 investiții în curs, în valoare totală de 89.657 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 informatice	
La 01 ianuarie 2015	
Cost	300.930
Amortizare cumulată	(277.213)
Valoare contabilă netă	23.717
La 30 septembrie 2015	
Valoarea contabilă netă inițială	23.717
Intrări	16.731
Ieșiri	(16.762)
Amortizare aferentă ieșirilor	16.762
Cheltuiala cu amortizarea	(12.085)
Valoare contabilă netă finală	28.363
La 30 septembrie 2015	
Cost	300.899
Amortizare cumulată	(272.536)
Valoare contabilă netă	28.363

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.

Societatea are în derulare un contract pentru implementare TOS, la 30.09.2015 soldul imobilizărilor necorporale în curs este de 1.023,74 RON.

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	-	-	-	2.708	2.708
Diminuări de valoare	-	-	-	-	-
Valoare la 30.09.2015	3.000	78.400	475.000	77.830	634.230

Activele financiare disponibile pentru vânzare cotate la BVB sunt reevaluate la trimestru, în funcție de cursul din ultima zi de tranzacționare a trimestrului.

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 30.09.2015	30.000.000	91.385	30.091.385

NOTA 5. STOCURI

Stocurile deținute la 30.09.2015 sunt compuse în majoritate din materiale consumabile. Valorile acestora au fost:

= în lei =

	01.01.2015	30.09.2015
Materiale consumabile	954.242	1.161.326
Mărfuri	889	880
Ajustări pentru deprecierea stocurilor	(568.298)	(568.298)
Total	386.833	593.908

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. CLIEȚI ȘI ALTE CREANȚE

= în lei =

	01.01.2015	30.09.2015
Creanțe comerciale (clieți)	11.404.439	14.493.396
Ajustări pentru deprecierea creanțelor clieți	(2.032.394)	(2.100.865)
Creanțe comerciale - valoare contabilă	9.372.045	12.392.531
Garanții	171.715	820.579
Alte creanțe	1.436.822	3.235.986
Ajustări pentru depreciere debitori diverși	(116.809)	(116.809)
Alte creanțe - valoare contabilă	1.320.013	3.119.177
Total	10.863.773	16.332.287

Atât creanțele comerciale cât și celelalte creanțe sunt active curente.

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

= în lei =

	LA 30.09.2015	
	Ajustări depreciere creanțe clieți	Ajustări depreciere debitori diverși
Sold la 1 ianuarie 2015	2.032.394	116.809
Creșteri	176.284	-
Diminuări	(107.813)	-
Sold la 30 septembrie 2015	2.100.865	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	30.09.2015
Avansuri pentru imobilizări corporale, stocuri și prestări servicii	39.619	2.200.567
Taxe, impozite de recuperat și alte creanțe	530.656	206.434
Debitori diverși	866.547	828.985
Total	1.436.822	3.235.986

Menționăm că societatea are depuse la 30.09.2015 garanții în valoare de 820.579 lei, după cum urmează:

- 25.573 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;
- 795.006 lei – respectiv 180.000 Euro în favoarea CEMPS S.A., conform Contract de vânzare-cumpărare nr.112/02.06.2015.

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	30.09.2015
Numerar în casă și în conturile bancare	10.636.647	16.612.679
Depozite bancare pe termen scurt	18.395.217	11.118.345
Alte valori și efecte de încasat	5.283	-
Total	29.037.147	27.731.024

Numerarul și echivalentele de numerar în valută au fost evaluate în situațiile financiare pe baza cursurilor de schimb valabile la 30.09.2015, respectiv 4,4167 lei/Euro și 3,9342 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	(913.351)	-	-	-	(913.351)
La 30.09.2015	19.459.980	5.504.512	10.047.519	4.311.004	39.323.015

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	6.497.192	-	-	-	6.497.192
Surplusul din reevaluare realizat	-	-	913.351	-	913.351
Impozit pe profit aferent surplusul din reevaluare realizat	-	-	(146.136)	-	(146.136)
Repartizare profit la dividend	(1.500.000)	-	-	-	(1.500.000)
La 30.09.2015	36.810.293	(1.282.715)	11.086.250	1.839.497	48.453.325

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	(434)	-	(434)
Modificarea valorii juste a activelor financiare disponibile pentru vânzare	-	2.709	2.709
Impozit pe profit amânat aferent surplusului din reevaluare realizat	146.136	-	146.136
La 30.09.2015	(3.115.003)	8.787	(3.106.216)

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 primelor trei trimestre ale 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	Total
La 01.01.2015	90.928	343.872	123.733	558.533
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	10.955	-	10.955
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	-	-	-	-
La 30.09.2015	90.928	354.827	123.733	569.488

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	973	3.260.706
Înregistrat/creditat în profitul sau pierderea perioadei	-	-	-
Înregistrat/debitat în profitul sau pierderea perioadei	(146.136)	-	(146.136)
Înregistrat/creditat în alte elemente ale rezultatului global	-	433	433
Înregistrat/debitat în alte elemente ale rezultatului global	-	-	-
La 30.09.2015	3.113.597	1.406	3.115.003

b) Impozitul pe profit curent

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Sold la 01 ianuarie	306.993	19.830
Creșteri	1.677.654	1.358.369
Diminuări	(1.257.711)	(973.839)
Sold la 30 iunie	726.936	404.360

c) Cheltuiala cu impozitul pe profit curent

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Profit înainte de impozitare	9.596.414	7.698.470
Deduceri – fond rezervă	(479.820)	(384.002)
Venituri neimpozabile	(323.940)	(126.241)
Cheltuieli nedeductibile	456.314	637.806
Elemente similare veniturilor	1.298.872	913.351
Profit impozabil	10.547.840	8.739.384
Impozit pe profit calculat cu 16%	1.687.654	1.398.301
Sponsorizări	(10.000)	(39.932)
Cheltuiala cu impozit pe profit curent	1.677.654	1.358.369

d) Cheltuieli cu impozitul pe profit

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent	1.677.654	1.358.369
Cheltuială cu impozitul pe profit amânat	51.828	17.250
Venituri cu impozitul pe profit amânat	(207.821)	(174.341)
Cheltuiala cu impozitul pe profit	1.521.661	1.201.278

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	30.09.2015
Donații pentru investiții	-	-
Alte venituri	4.545	36.875
TOTAL	4.545	36.875

NOTA 15. FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

Situația se prezintă astfel:

= în lei =

	01.01.2015	30.09.2015
Datorii comerciale	1.751.544	1.673.011
Furnizori pentru imobilizări	-	170.876
Salarii datorate	213.272	429.881
Dividende 2012 și 2014	35.891	280.420
Asigurări sociale și alte impozite	965.525	966.571
Alte datorii	828.102	658.269
Total	3.794.334	4.179.028

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

= în lei =

	01.01.2015	30.09.2015
Contribuții sociale	715.014	564.472
Impozit salarii	250.511	197.157
TVA	-	204.836
Impozit dividende	-	106
TOTAL	965.525	966.571

La 30.09.2015, societatea nu are datorii restante pentru care ar trebui să plătească dobânzi sau majorări de întârziere.

Pe parcursul primelor trei trimestre ale anului 2015, nu au fost contractate credite bancare.

NOTA 16. PROVIZIOANE

Situația provizioanelor se prezintă astfel:

= în lei =

	01.01.2015	30.09.2015
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 30.09.2015, 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% din cifra de afaceri din prestări de servicii efectuate în terminalele portuare de mărfuri generale și containere.

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Venituri din prestări de servicii portuare	48.045.736	42.447.034
Venituri din chirii	587.372	463.165
Alte venituri (vânzarea de mărfuri)	82.853	182.609
TOTAL	48.715.961	43.092.808

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

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
I. MĂRFURI GENERALE		
Manipulare mărfuri	28.474.788	20.478.825
Depozitare	3.163.990	2.949.810
Alte servicii	377.513	411.935
Zona Sud Agigea	1.029.211	239.909
TOTAL	33.045.502	24.080.479
II. CONTAINERE		
Manipulări	14.800.947	18.473.248
Depozități	712.478	318.054
Alte servicii	157.034	221.027
TOTAL	15.670.459	19.012.329
III. TOTAL SOCIETATE		
Manipulări	43.275.735	38.952.073
Depozități	3.876.468	3.267.864
Alte servicii	534.547	632.962
Zona Sud Agigea	1.029.211	239.909
TOTAL	48.715.961	43.092.808

NOTA 18. ALTE VENITURI

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Despatch și penalități	888.209	477.440
Subvenții pentru active	7.224	-
Venituri din dividende	-	4.005
Diverse	629.331	529.039
TOTAL	1.524.764	1.010.484

În alte venituri au fost incluse sume din facturarea unor drepturi de despatch (sume cuvenite pentru operarea înainte de termen a navelor), respectiv 377.025 lei și penalități calculate pentru neachitarea la scadență a contravalorii prestațiilor facturate clienților, în sumă de 100.415 lei.

NOTA 19. MATERII PRIME ȘI MATERIALE CONSUMABILE

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Cheltuieli cu materialele consumabile	4.695.071	3.905.039
Cheltuieli privind alte materiale	226.173	344.413
Cheltuieli privind materiale nestocate	1.672	1.991
Cheltuieli cu energie și apă	884.329	844.327
Cheltuieli privind ambalajele	-	-
TOTAL	5.807.245	5.095.770

NOTA 20. COSTUL MĂRFURILOR VÂNDUTE

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Cheltuieli privind mărfurile	22.373	37.086

NOTA 21. SERVICIILE PRESTATE DE TERȚI

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	247.641	197.776
Cheltuieli chirii	3.322.216	2.818.035
Cheltuieli cu primele de asigurare	161.133	173.295
Cheltuieli protocol, reclamă, publicitate	52.803	90.560
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	474.474	856.837
Cheltuieli transport bunuri și personal	147.698	95.000
Cheltuieli cu deplasări	29.695	136.631
Cheltuieli poștale și telecomunicații	84.429	84.796
Cheltuieli cu serviciile bancare	30.098	30.978
Cheltuieli manevră vagoane	1.599.643	519.139
Cheltuieli servicii portuare	3.534.483	2.877.514
Cheltuieli salubritate	103.324	115.728
Cheltuieli protecția muncii	54.107	59.518
Cheltuieli PSI, securitate	548.109	600.665
Cheltuieli servicii informatice	97.562	93.787
Cheltuieli abonamente, cotizații	35.809	27.595
Cheltuieli audit, consultanță, B.V.B.	72.056	49.361
Cheltuieli taxe autorizații	118.770	119.523
Cheltuieli școlarizare	52.207	25.100
Alte cheltuieli	242.113	248.706
TOTAL	11.008.370	9.220.544

NOTA 22. COSTUL BENEFICIILOR ANGAJAȚILOR

= în lei =

CHELTUIELI	30.09.2014	30.09.2015
Salarii și tichete de masă	14.333.636	13.822.716
Cheltuieli cu asigurări sociale	4.278.997	3.460.913
TOTAL	18.612.633	17.283.629

Beneficiile membrilor Directoratului și Consiliului de Supraveghere:

= în lei =

CHELTUIELI	30.09.2014	30.09.2015
Beneficii Directorat	296.530	400.827
Asigurări sociale aferente beneficiilor Directoratului	83.738	90.771
Beneficii Consiliu de Supraveghere	284.275	367.200
Asigurări sociale aferente beneficiilor Consiliului de Supraveghere	75.674	79.389
TOTAL	740.217	938.187

NUMĂR MEDIU DE ANGAJAȚI	30.09.2014	30.09.2015
	447	446

NOTA 23. CHELTUIELI CU AMORTIZAREA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor necorporale	16.632	12.085
Cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale	4.928.249	4.290.500
TOTAL	4.944.881	4.302.585

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 =

	30.09.2014	30.09.2015
Cheltuieli cu impozite și taxe	548.721	549.933
Pierderi din creanțe	-	-
Despăgubiri, amenzi, penalități	163.460	87.885
Donații	-	-
Sponsorizări	10.000	39.932
Alte cheltuieli exploatare	540.438	396.526
TOTAL	1.262.619	1.074.276

NOTA 25. ALTE CÂȘTIGURI/PIERDERI DIN EXPLOATARE - NET

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Venituri din cedarea activelor	111.479	115.729
Cheltuieli din cedarea activelor	-	(9.832)
Venituri din provizioane	259.582	-
Cheltuieli cu provizioanele	-	-
Venituri din ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	64.341	107.812
Cheltuieli cu ajustarea stocurilor și creanțelor clienți	-	(176.283)
Venituri din diferențe de curs, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	224.314	375.578
Cheltuieli din diferențe de curs valutar, mai puțin cele aferente numerarului și echivalentelor de numerar	(82.694)	(247.066)
TOTAL	577.022	165.938

NOTA 26. VENITURI FINANCIARE

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

	30.09.2014	30.09.2015
Venituri din dobânzi	151.347	76.819
Alte venituri financiare	392	885
TOTAL	151.739	77.704

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 =

	30.09.2014	30.09.2015
Venituri din diferențe de curs valutar	716.500	2.066.876
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	(431.451)	(1.701.450)
Câștiguri (pierderi) financiare - net	285.049	365.426

NOTA 28. TRANZACȚII CU PĂRȚILE AFILIATE

În primele trei trimestre ale 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 =

	30.09.2014	30.09.2015
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	14.707	19.499
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	14.707	19.499

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	124.068	246.182
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	124.068	246.182

c) ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	2.408	2.889
Vânzări de active fixe	5.173	-
TOTAL	7.581	2.889

d) CELCO SA CONSTANȚA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Vânzări de bunuri	-	-
Vânzări de servicii	1.212	32.067
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	1.212	32.067

e) LOGISTIC PARK S.A. CONSTANȚA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Vânzări de bunuri	-	99.820
Vânzări de servicii	-	-
Vânzări de active fixe	-	-
TOTAL	-	99.820

Achiziții de bunuri și servicii

a) TRANSOCEP TERMINAL SA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Achiziții de bunuri	-	-
Achiziții de servicii	630.755	2.829
Achiziții de active fixe	-	-
TOTAL	630.755	2.829

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Achiziții de bunuri	868.605	843.140
Achiziții de servicii	35.883	222.403
Achiziții de active fixe	-	-
TOTAL	904.488	1.065.543

Solduri la 30 septembrie 2015 rezultate din vânzările/cumpărările de bunuri/servicii

a) TRANSOCEP TERMINAL SA CONSTANȚA (entitate asociată)

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Creanță	-	4.847
Datorii	62.486	-
TOTAL	(62.486)	4.847

b) CASA DE EXPEDIȚII PHOENIX SA CONSTANȚA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Creanță	26.122	22.672
Datorii	89.824	171.974
TOTAL	(63.702)	(149.302)

c) ECOSAMMO TÂRGUȘOR SRL

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Creanță	1.190	-
Datorii	-	-
TOTAL	1.190	-

d) CELCO SA CONSTANȚA

= în lei =

	30.09.2014	30.09.2015
Creanță	-	10.956
Datorie	-	-
TOTAL	-	10.956

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 semestriale nu au fost auditate.

DIRECTOR GENERAL
Marius Barbarino

DIRECTOR ECONOMIC,
Camelia Nebi

