

S.C. SOCOT S.A. Tg.Mureș  
str. Mihai Viteazu nr. 36  
J/26/306/1991  
C.I.F. RO 2522493  
tel: 0265-233611  
fax: 0265-214270  
e-mail: office@socot.ro

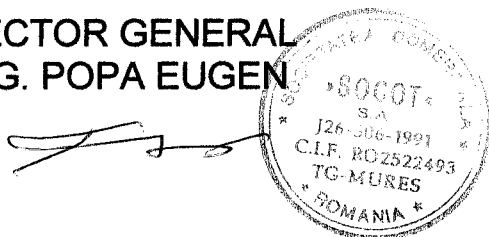
Nr. 547 / 29.04.2011

BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.	
02 MAY 2011	
INTRARE	4815
NR. ....	TESTRE

CĂTRE  
Bursa RASDAQ BUCUREȘTI

Alăturat vă depunem Raportul Anual al Consiliului de Administrație însoțit de situația financiar- contabilă elaborată conform cu reglementările aplicabile vizat de finanțe , declarația persoanei responsabile din cadrul societății și raportul integral al auditorului financiar firma EVALEX Tg Mureș.

DIRECTOR GENERAL  
ING. POPA EUGEN



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. VASILIONEL

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Vasilionel".

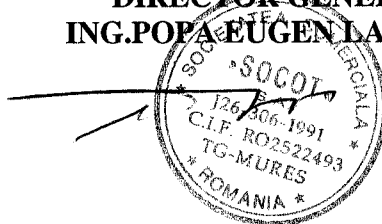
seto

SC SOCOT SA TG MURES  
STR.MIHAI VITEAZU NR.36  
CUI 2522493  
NR.REG.COM. J26/306/1991  
Nr.12/2011

## DECLARATIE

Subsemnatul ing.POPA EUGEN LAUREAN, Director General la SC SOCOT SA TG MURES, prin prezenta declar ca situatia financiar contabila anuala a fost intocmita conform standardelor contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contul de profit si pierdere si ca raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.

**DIRECTOR GENERAL  
ING.POPA EUGEN LAUREAN**



S.C. SOCOT S.A. Tg.Mureș  
str. Mihai Viteazu nr. 36  
J/26/306/1991  
C.I.F. RO 2522493  
tel: 0265-233611  
fax: 0265-214270  
e-mail: office@socot.ro

## RAPORT ANUAL

întocmit de Consiliul de Administrație al  
S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș aferent anului 2010

Raport anual conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006

pentru exercițiul financiar : 2010

Data raportului: 26.04.2011

Denumirea societății comerciale : S.C. SOCOT S.A.

Sediul social : Tg. Mureș, str. Mihai Viteazu nr. 36 jud. Mureș

Nr. telefon : 0265-233611, fax: 0265-214270

Codul de înregistrare fiscală: RO 2522493

Nr. înregistrare la registrul comerțului : J26-306/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: RASDAQ

Capitalul social subscris și vărsat : 3.120.062,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise : sunt acțiuni dematerializate

### 1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

#### 1.1.a) Descrierea activității de bază a societății comerciale

SC SOCOT SA are ca activitate de bază înregistrată la Registrul Comerțului Tg Mureș – Construcțiile hidrotehnice cod CAEN 4291

b)Data de înființare a societății comerciale : 1991

c)Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar – nu e cazul

d)Descriere achizițiilor sau înstrăinărilor de active :

În cursul anului 2010 s-au achiziționat active de 2.232.571 lei. Pe grupe de active imobilizate achizițiile stau astfel :

- Barăci birou - 4 buc. în valoare de 27.434 lei
- Modernizare sediu social – 1 buc. în valoare de 961 196 lei
- Utilaje de mică mecanizare -18 buc. în valoare de 91 617 lei
- Mașină de extrudare - 1 buc. în valoare de 129 892 lei
- Panouri cofrag – 16 buc. în valoare de 54 236 lei
- Autoturisme – 1 buc. In valoare de 67.703 lei
- Licențe programe informatice – 3 buc în vloare de 1.028 lei

e)Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății :

#### 1.1.1.Elemente de evaluare generală

a) profit brut 4.938.102 lei profit net 3.855.787 lei

b) cifra de afaceri : 92.782.595 lei

c) export : 0

d) costuri : 87.844.493 lei

e) % din piața deținută : nu avem informații

f) lichiditate ( disponibil în cont ) : 23.356.835 lei

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descriere serviciilor prestate : SC SOCOT SA Tg. Mureș execută lucrări de construcții montaj cu specificul lucrărilor de construcții montaj hidrotehnice (diguri, regularizări de râuri, baraje, alimentări cu apă, stații de tratarea apelor uzate)

a) Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție :

Piața pe care ne desfășurăm activitatea este în toată Transilvania, lucrările pe care le executăm sunt câștigate la licitații publice.

- b) Ponderea fiecărei categorii de servicii în venituri și în totalul cifrei de afaceri. Structura cifrei de afaceri este următoarea :
  - construcții hidrotehnice – 97,5 %
  - alte venituri - 2,5 %
- c) Produsele noi pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiul financiar precum și stadiul de dezvoltare a acestor produse :
  - nu e cazul

#### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico- materială :

Sursele de aprovizionare pentru activitatea de construcții-montaj sunt din țară (ciment, motorină, anvelope, piese de schimb pt. utilaje și auto, produse balastiere, piatră brută, etc.)  
Surse de aprovizionare din import sunt mașini și utilaje.

#### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare :

- a) Descrierea evoluției vânzărilor pe piața internă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung.

Toate contractele noastre de construcții montaj prin specificul activității noastre, construcții hidrotehnice, au ca beneficiari Direcțiile de Ape , Consiliile Locale, deci contracte cu finanțare publică internă sau externă. Toate lucrările sunt câștigate prin licitații publice.

- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a serviciilor societății comerciale și a principalilor indicatori.

Pe piața construcțiilor este o concurență foarte mare. La fiecare licitație publică participă 20 – 30 de competitori.

- c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client a cărei pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Datorită specificului construcțiilor efectuate, construcții hidrotehnice, societatea este dependentă în proporție de 95 % de un singur client și anume Regia Apelor Române prin Direcțiile regionale de ape din țară.

#### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

- a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

- Numărul total mediu de angajați în anul 2009 = 613 persoane
- Numărul mediu de personal cu studii superioare = 75 persoane
- Numărul mediu de personal cu studii medii = 86 persoane
- Numărul mediu de personal cu alte studii, calificați = 400 persoane
- Numărul mediu de personal cu alte studii, necalificați = 76 persoane

În societate nu există sindicat.

- b) Descrierea raporturilor dintre Consiliul de Administrație și angajați :

În cursul anului 2009 nu au avut loc conflicte de muncă.

#### 1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător:

Activitatea principală a societății fiind construcțiile hidrotehnice, toate aceste activități au impact asupra mediului înconjurător. Se regularizează albiile de râuri, se construiesc diguri, se construiesc baraje care adună în amonte milioane de mc. de apă, care modifică semnificativ mediul în zona respectivă, se construiesc canalizări cu stații de epurare care au un impact pozitiv asupra mediului înconjurător.

Nu avem în derulare litigii privind încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

#### 1.1.7. Evaluarea activității de cercetare – dezvoltare:

În anul 2009 nu au fost cheltuite resurse financiare pentru aceste activități.

#### 1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului:

Față de riscul de preț societatea nu este expusă deoarece lucrările pe care le câștigă la licitații publice se câștigă cu prețurile propuse de societatea comercială. Aici ar putea fi un risc în cazul în care lucrarea câștigată nu se derulează din cauza finanțării eneficiarului în termenul prevăzut.

Riscul de credit – momentan nu există.

Riscul de lichiditate – nu a fost în anul 2009

#### 1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale:

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

S.C. SOCOT S.A. Tg Mureș are în perspectiva anului 2010 o cifră de afaceri comparabilă cu cea din exercițiul anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut:

În cursul anului 2007 s-au achiziționat prin leasing 8 mașini de transport Tatra, în valoare de 730.400 euro (3.067.680 lei) . Ratele acestor contracte de leasing financiar pe anul 2010 se ridică la 158.870 euro (667.250 lei) plus TVA 19%. Toate aceste costuri vor fi suportate din profitul net al anului 2009.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimburilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază:

Nu suntem afectați semnificativ la venituri din activitatea de bază din cauza evenimentelor, tranzacțiilor sau schimburilor economice.

## 2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII ECONOMICE

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Terenurile cu sau fără construcții pe ele proprietatea SC SOCOT SA sunt amplasate astfel:

- Teren sediu social Tg. Mureș nr. 36 în suprafață de 648,83 mp
- Teren situat în Tg. Mureș str. Libertății nr. 115 în suprafață de 55.805,16 mp.
- Teren situat în Tg. Mureș str. Depozitelor nr. 2 în suprafață de 581,68 mp.
- Teren situat în Tg. Mureș str. Rovinari nr. 16 în suprafață de 719,92 mp.
- Teren situat în Baia Mare, Firiza jud Maramureș, în suprafață de 5.514,00 mp
- Teren situat în Sighetul Marmației str. Dragoș Vodă în suprafață de 8.268,00 mp.
- Teren situat în Câmpeni jud. Alba în suprafață de 3.591,00 mp.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale:

S.C. SOCOT S.A. deține următoarele proprietăți imobiliare:

1. Sediul social situat în Tg. Mureș str. Mihai Viteazul nr. 36 jud. Mureș, cu o suprafață construită de 483,8 mp , suprafață desfășurată 853,83 mp, gradul de uzură 60%.
2. Bloc cămin nefamiliști situat în Tg. Mureș str. Depozitelor nr. 2 jud. Mureș cu o suprafață construită de 527,68 mp , suprafață desfășurată de 2.638,4 mp , grad de uzură 80%.
3. Clădirea administrativă situată în Tg. Mureș str. Rovinari nr. 16 jud Mureș cu o suprafață construită de 197,32 mp, suprafață desfășurată 344,68 mp , grad de uzură 75%.
4. Clădire sediu administrativ Șantier Mureș situată în Tg. Mureș str. Libertății nr. 115 jud Mureș cu o suprafață construită de 263,5 mp , suprafață desfășurată de 711,36 mp , grad de uzură 20%.
5. Hală producție situată în Tg. Mureș str. Libertății nr. 115 jud Mureș cu o suprafață construită de 1.892,29 mp , suprafață desfășurată de 2.445,39 mp , grad de uzură 70%.
6. Clădire administrativă P+E situată în Sighetul Marmației jud. Maramureș cu o suprafață construită de 179,5 mp , suprafață desfășurată de 359,02 mp , grad de uzură 90%.
7. Hală reparații+magazie situată în Sighetul Marmației jud. Maramureș cu o suprafață construită de 1.393,32 mp , grad de uzură 90%.
8. Birou administrativ Secția de Reparații situată în Tg. Mureș str. Libertății nr. 115 jud. Mureș cu o suprafață construită de 142,49 mp , suprafață desfășurată de 284,98 mp , grad de uzură 90%.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale:

S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș nu are nicio problemă legată de dreptul de proprietate .

## 3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C. SOCOT S.A.

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de S.C. SOCOT S.A.:

S.C. SOCOT S.A. este listată pe piața RASDAQ în România. În alte țări nu se tranzacționează valorile mobiliare emise de societate.

3.2. Descrierea politicii S.C. SOCOT S.A. cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite, plătite, acumulate în ultimii 3 ani:

S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș a dat dividende în fiecare an de la înființarea societății. În general procentul de dividende din profitul net anual este de 30%.

Dividendele cuvenite și achitate în ultimii 3 ani au fost următoarele:

Specificare	Anul		
	2007	2008	2009
Dividende brute	918.791	918.791	1.612.272

3.3. Descrierea oricărei activități ale S.C. SOCOT S.A. de achiziționare a propriilor acțiuni – NU e cazul.

3.4. În cazul în care societatea are filiale –NU e cazul.

3.5. În cazul în care societatea a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță - NU e cazul.

#### 4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății.

a) C.V.

Nr. crt.	Administrator					
	Nume și prenume	Vârsta	Calificare	Experiența profesională	Funcția	Vechimea în funcție
1	Popa Eugen Laurean	63	Fac. de construcții	39	președinte	19
2	Vas Ionel	59	Fac. de științe economice	34	vicepreședinte	14
3	Urzică Mircea Eugen	65	Fac. de construcții	39	membru	2
4	Solovăstru Mircea Ștefan	38	Fac. de științe economice	10	membru	1
5	Apostol Sorin	35	Fac. de științe economice	10	membru	4

b) Orice acord, înțelegere sau legături de familie, între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator - Nu știm de nici o legătură, acord sau înțelegere între un administrator cu alte persoane care a propus-o pentru a fi administrator.

c) Participarea administratorului la capitalul S.C. SOCOT S.A.

Nr. crt.	Administrator Nume și prenume	Acțiuni deținute la S.C. SOCOT S.A.	% din capitalul social
1	Popa Eugen Laurean	269229	21,57
2	Vas Ionel	13032	1,04
3	Urzică Mircea Eugen	-	.
4	Solovăstru Mircea Eugen	40841	3,27
5	Apostol Sorin	249700	20,00

d) Lista persoanelor afiliate S.C. SOCOT S.A. – Nu e cazul.

4.2. prezentarea listei membrilor conducerii executive a S.C. SOCOT S.A.

r. crt.	Numele și prenumele directorilor S.C. SOCOT S.A.	Termenul pentru care a fost numit	Număr de acțiuni deținute la S.C. SOCOT S.A.	Acord sau legătura de familie între director și persoana care l-a numit	Observații
1	Popa Eugen Laurean	4 ani	269229	Nu e cazul	
2	Vas Ionel	4 ani	13032	Nu e cazul	
3	Icobescu Iosif	4 ani	624	Nu e cazul	
4	Vlasiu Gheorghe	4 ani	-	Nu e cazul	Pensionat
5	Rodeanu Liviu	4 ani	624	Nu e cazul	
6	Popa Tudor Eugen	3 ani	19474	Nu e cazul	

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu sunt litigii între persoanele de la punctele 4.1. și 4.2. și S.C. SOCOT S.A.

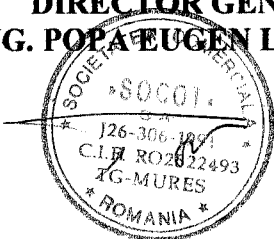
Toți au capacitatea de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

## 5. SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ

Prezentarea analizei situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani.

Nr. crt	Explicații	Anul			
		2006	2007	2008	2009
	a) Elemente de bilanț				
1	Active care reprezintă cel puțin 10% din total active				
	- Active imobilizate	2.981.612	5.685.159	5.357.765	5.389.733
	- Active curente d.c.	6.203.161	42.123.281	44.692.065	43.230.390
	- clienți	4.186.375	18.678.322	17.195.339	16.065.306
	- materiale	2.016.786	1.531.226	1.715.361	1.861.330
2	Numerar și alte disponibilități lichide	20.569.530	19.531.449	17.969.835	23.356.835
3	Profituri reinvestite	444.727	1.471.259	1.331.433	1.024.381
4	Total active curente	32.470.865	48.133.524	50.189.666	48.725.117
5	Total pasive curente	32.470.865	48.133.524	50.189.666	48.725.117
	b) Contul de profit și pierderi				
1	Vânzări nete	82.486.148	97.527.354	78.472.966	92.782.595
2	Venituri brute	84.818.276	104.910.435	92.055.356	92.521.450
3	Elemente de costuri cu o pondere de cel puțin 20%				
	din care: - ch. materiale	27.382.047	31.937.042	27.327.598	24.011.289
	- ch. cu munca vie	13.742.233	18.095.786	20.136.465	17.201.330
	- ch. cu terții	35.367.358	44.322.023	40.641.779	39.693.689
	- ch. cu imp. și taxe	527.192	1.054.668	600.984	512.320
4	Provizioane de risc pt diverse cheltuieli	4.019.805	4.557.896	3.216.849	3.676.125
5	Dividende - declarate	451.834	918.791	918.791	1.612.272
	- plătite	--	847.005	930.175	-
	c. cash- flow				
1	Nivelul numerarului la începutul perioadei	18.549.569	20.547.208	19.514.208	17.949.139
2	Nivelul numerarului la sfârșitul perioadei	20.547.487	19.514.208	17.949.139	23.332.337

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI  
DE ADMINISTRAȚIE  
DIRECTOR GENERAL  
ING. POPA EUGEN LAUREAN**



**DIRECTOR ECONOMIC  
EC. VAS IONEL**

REGISTRATURĂ 1

Nr. 984 929 / 27 04 2011

Bifati numai dacă  Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
 este cazul:  Sucursala

Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul  
 calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/ 1991

Entitatea SC SOCOT SA

Adresa

Judet Mures Sector Localitate TG MURES

Strada MIHAI VITEAZU Nr. 36 Bloc Scara Ap. Telefon 0265233611

Număr din registrul comerțului J 26/306/1991

Cod unic de înregistrare 2522493

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4291 Construcții hidrotehnice

F10 - pag. 1

## BILANȚ

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și de immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	10.788	8.720
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	10.788	8.720
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.979.417	2.865.459
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	2.529.858	2.681.759
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	16.590	16.658
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	835.881	12.049
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	5.361.746	5.575.925
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16	2.053	2.053

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	15.146	12.575
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	17.199	14.628
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	5.389.733	5.599.273
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	1.861.330	2.721.121
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	1.416.783	6.711.538
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	25.413	31.578
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	26.138	32.300
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	3.329.664	9.496.537
<b>II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	16.095.173	8.741.207
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	447.233	141.087
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	16.542.406	8.882.294
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	1.485	
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	1.485	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	23.356.835	35.259.543
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	43.230.390	53.638.374
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	104.994	304.689
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	16.540	11.759
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	11.870.987	13.894.770
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	253.766	174.179
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	43		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	3.707.964	5.395.992
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	15.849.257	19.476.700
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	27.486.127	34.466.363
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	32.875.860	40.065.636
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	706.542	119.770
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	706.542	119.770
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	13.341.413	17.811.853
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	13.341.413	17.811.853
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	447	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	447	
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	3.120.063	3.120.063
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	3.120.063	3.120.063
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	2.020.760	2.094.359
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	624.013	624.013
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74	2.085.149	2.460.068
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75	102.650	121.483
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	7.125.632	8.887.632
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	9.937.444	12.093.196
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81		
SOLD D (ct. 117)	82		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83	3.855.787	4.826.395
SOLD D (ct. 121)	84		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	106.596	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	18.827.458	22.134.013
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	18.827.458	22.134.013

Suma de control F10 : 686240936 / 2804042881

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.25** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

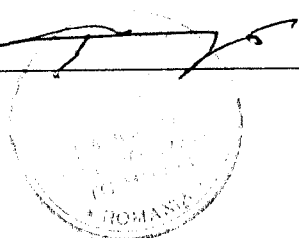
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

ING.POPA EUGEN LAUREAN

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

EC.VAS IONEL

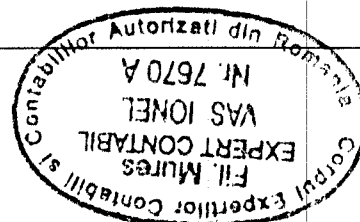
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

7670A



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	92.782.595	116.473.079
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	92.750.979	116.470.227
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	31.616	2.852
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		12.519.470
Sold D	08	1.626.685	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	263.752	27.434
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	1.101.788	956.950
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>92.521.450</b>	<b>129.976.933</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	24.011.289	33.466.488
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	261.673	505.838
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	656.354	680.891
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	30.281	2.415
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		27.689
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	17.201.330	21.540.540
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	13.020.303	16.548.064
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	4.181.027	4.992.476
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.120.558	1.279.818
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1.120.558	1.279.818
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	3.384.231	-289.514
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	3.384.231	35.534
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		325.048
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	40.387.766	63.432.925
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	39.693.689	62.740.101
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	512.320	622.832
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	181.757	69.992

Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	1.519.841	4.470.440
- Cheltuieli (ct.6812)	33	3.676.125	6.287.368
- Venituri (ct.7812)	34	2.156.284	1.816.928
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	88.573.323	125.062.152
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	3.948.127	4.914.781
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	663	221
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.077.403	819.434
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	133.866	15.514
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	1.211.932	835.169
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	131.896	31.352
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	90.061	1.649
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	221.957	33.001
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	989.975	802.168
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	4.938.102	5.716.949
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	93.733.382	130.812.102
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	88.795.280	125.095.153

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	4.938.102	5.716.949
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	1.082.315	890.554
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	3.855.787	4.826.395
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 1733136832 / 2804042881

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

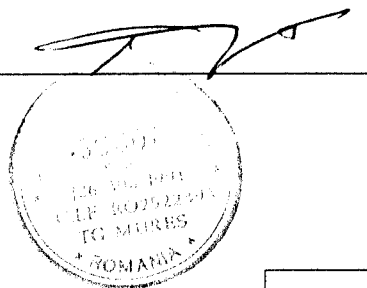
ING.POPA EUGEN LAUREAN

Numele și prenumele

EC.VAS IONEL

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7670A



# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr. rd.	Nr.unități	Sume
A	B	1	2
Unități care au inregistrat profit	01	1	4.826.395
Unități care au inregistrat pierdere	02	0	0
<b>II Date privind plățile restante</b>	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă
A	B	1=2+3	2
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03		
- Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04		
- peste 30 de zile	05		
- peste 90 de zile	06		
- peste 1 an	07		
- Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08		
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09		
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10		
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11		
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12		
- Alte datorii sociale	13		
- Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14		
- Obligatii restante fata de alti creditorii	15		
- Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16		
- Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17		
- Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18		
- restante dupa 30 de zile	19		
- restante dupa 90 de zile	20		
- restante dupa 1 an	21		
- Dobanzi restante	22		
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	23	627	724

<b>IV. Plăți de dobanzi si redevente</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
<b>V. Tichete de masă</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31		
- din fonduri publice	32		
- din fonduri private	33		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare - total (rd. 35 la 37), din care:	34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38	17.199	14.628
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39	2.053	2.053
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41	2.053	2.053
- părți sociale emise de rezidenți	42		
- obligațiuni emise de rezidenți	43		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	45		
- obligațiuni emise de nerezidenți	46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47	15.146	12.575
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48	15.146	12.575
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49		

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	19.479.404	11.835.924
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	33.122	41.181
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	294.290	1.227
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	224.815	403.368
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	2.799	4.354
- în lei (ct. 5311)	66	2.789	4.344
- în valută (ct. 5314)	67	10	10
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	21.100.641	35.233.374
- în lei (ct. 5121)	69	21.085.419	35.225.988
- în valută (ct. 5124)	70	15.222	7.386
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71	2.227.412	
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73	2.227.412	
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	16.556.099	19.596.467
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78		
- în lei	79		
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84		
- în lei	85		
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	706.542	119.770
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	706.542	119.770
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	12.141.593	14.080.709
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	1.715.824	1.863.291
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	1.607.957	3.096.268
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98	271.848	284.045
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	112.335	152.384
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	3.120.063	3.120.063
- acțiuni cotate	102	3.120.063	3.120.063
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107		

Suma de control F30 : 239985415 / 2804042881

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.324/ 2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

**Rd.102** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

**Rd.103** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

ING.POPA EUGEN LAUREAN

Semnătura

Stampila unității

Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC.VAS IONEL

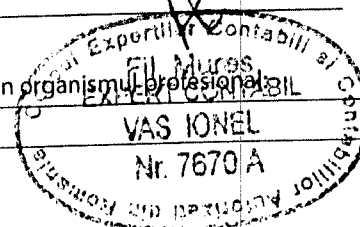
Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

7670A



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2010

F40 - pag. 1

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	55.371	2.114	4.843	X	52.642
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	55.371	2.114	4.843	X	52.642
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	340.203			X	340.203
Constructii	06	2.865.947	1.129.180			3.995.127
Instalatii tehnice si masini	07	8.604.519	1.237.260	155.275		9.686.504
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	38.996	4.565			43.561
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	835.881	294.691	1.118.523	X	12.049
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	12.685.546	2.665.696	1.273.798		14.077.444
<b>Imobilizari financiare</b>	11	17.199		2.571	X	14.628
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	12.758.116	2.667.810	1.281.212		14.144.714

**SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE**

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	44.583	4.183	4.844	43.922
TOTAL (rd.13 +14)	15	44.583	4.183	4.844	43.922
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	1.226.733	243.138		1.469.871
Instalatii tehnice si masini	18	6.074.661	1.072.889	142.805	7.004.745
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	22.406	4.497		26.903
TOTAL (rd.16 la 19)	20	7.323.800	1.320.524	142.805	8.501.519
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	7.368.383	1.324.707	147.649	8.545.441

# SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
<b>Imobilizari financiare</b>					
32					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 144679698 / 2804042881

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING.POPA EUGEN LAUREAN

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

EC.VAS IONEL

Calitatea

II--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

7670A

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00



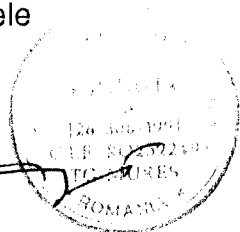
**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31.12.2010

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	109.309.618	151.853.200
Plăți către furnizori și angajați	102.624.505	135.806.877
Dobânzi plătite	64.696	31.352
Impozit pe profit plătit	442.203	1.179.461
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
<b>Trezoreria netă din activități de exploatare</b>	<b>6.178.214</b>	<b>14.835.510</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	349.529	1.768.475
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	6.723	9.242
Dobânzi încasate	1.077.403	819.434
Dividende încasate	369	221
<b>Trezoreria netă din activități de investiție</b>	<b>734.966</b>	<b>-939.578</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare.</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	637.601	586.772
Dividende plătite	892.381	1.403.769
<b>Trezoreria netă din activități de finanțare</b>	<b>-1.529.982</b>	<b>-1.990.541</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>5.383.198</b>	<b>11.905.391</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>17.949.139</b>	<b>23.332.337</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>23.332.337</b>	<b>35.237.728</b>

ADMINISTRATOR,  
Numele și prenumele  
Ing. POPA EUGEN

Semnătura

Ștampila unității



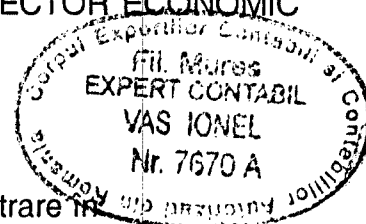
ÎNTOCMIT,  
Numele și prenumele  
Ec. VAS IONEL

Calitatea DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în  
organismul  
profesional

Nr. 7670 A



**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31.12.2010

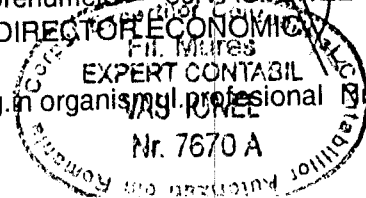
Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		lei
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
A	1					
Capital subscris	3,120,063					3,120,063
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	2,020,760	140,550		66,951		2,094,359
Rezerve legale	624,013					624,013
Rezerve statutare sau contractuale	2,085,149	374,919				2,460,068
Rezerve reprezentând surplusul reținut din rezerve de reevaluare	102,650	18,833				121,483
Altă rezerve	7,125,632	3,714,159		1,952,159		8,887,632
Acțiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C					0
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	3,855,787	4,826,395	3,855,787		4,826,395
	Sold D					
Repartizarea profitului		106,596		106,596		
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>18,827,458</b>	<b>9,074,856</b>	<b>5,768,301</b>		<b>22,134,013</b>

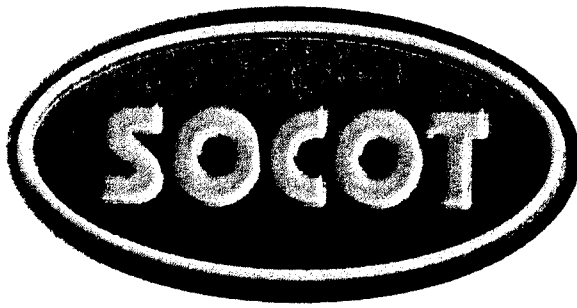
ADMINISTRATOR,  
Numele și prenumele  
Semnătura

ing. POPA EUGEN

Ștampila unității

INTOCMIT,  
Numele și prenumele **VAS IONEL**  
Calitatea **DIRECTOR ECONOMIC**  
Semnătura **Fiș. Măreș**  
Nr. de înreg. în organismul profesional **Nr. 7670 A**





540080, TG. MUREȘ ROMÂNIA

Str. M. Viteazu, nr. 36

J.26/306/1991

Telefon: +40265-233.611

+40265-225.032

+40265-225.033

Fax: +40265-214.270

e-mail: [office@socot.ro](mailto:office@socot.ro)

Cod Unic de Înregistrare: 2522493

---

# RAPORTUL ANUAL

- exercițiul 2010 -

Județul <b>MUREȘ</b>	<b>2</b>   <b>6</b>	Forma de proprietate <b>SOC.COM.PE ACTIUNI</b>	<b>3</b>   <b>4</b>
Persoana juridică <b>S.C. SOCOT S.A.</b>		Activitatea preponderentă (denumire clasă CAEN) <b>CONSTRUCTII HIDROTEHNICE</b>	
Adresa: localitatea <b>TG. MUREȘ</b> , sectorul _____		Cod clasă CAEN	<b>4</b>   <b>2</b>   <b>9</b>   <b>1</b>
Str. <b>M. VITEAZU</b> , nr. <b>36</b> , bl. _____		Cod fiscal/Cod unic de înregistrare <b>R</b>   <b>O</b>   <b>2</b>   <b>5</b>   <b>2</b>   <b>2</b>   <b>4</b>   <b>9</b>   <b>3</b>	
sc. _____, ap. _____			
Telefon <b>0265-233.611</b> , fax <b>0265-214.270</b>			
Număr din registrul comerțului <b>J-26-306-1991</b>			

### Prezentarea generală a societății

#### **DATE DE IDENTIFICARE**

Denumirea:	<b>S.C. SOCOT S.A.</b>
Forma juridică:	<b>Societate pe acțiuni</b>
Sediul societății:	<b>Tg. Mureș, str. M. Viteazu, nr. 36, jud. Mureș</b>
Identificare:	<b>Înregistrat la Registrul Comerțului al jud. Mureș sub nr. J-26-306-1991 Cod de Înregistrare fiscală: RO 2522493</b>
Durata societății:	<b>Nelimitată</b>
Obiectul principal de activitate:	<b>Construcții hidrotehnice Cod CAEN - 4291</b>
Capitalul social:	<b>3.120.062,50 lei împărțit într-un număr de 1.248.025 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.</b>

#### **ISTORICUL SOCIETĂȚII**

S.C. SOCOT S.A. TG. MUREȘ s-a format sub actuala formă juridică în anul 1991 în conformitate cu legea 15-1990. Prin H.G. 104/1991 și-a încetat activitatea Trustul pentru lucrări hidrotehnice București și s-au înființat nouă societăți comerciale printre care și S.C. SOCOT S.A. cu sediul în Tg. Mureș, str. M. Viteazu, nr. 36, jud. Mureș.

#### **ORGANIZAREA SOCIETĂȚII**

După înființarea sa, S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș își organizează activitatea în centre de profit, numite șantiere și o secție de reparații utilaje grele. În timp datorită schimbării legislației în domeniu, șantierele s-au transformat în Puncte de lucru înregistrate fiecare cu cod fiscal propriu în județele în care funcționează astfel:

- Punct de lucru Șantierul Mureș cu sediul în Tg. Mureș, str. Libertății nr. 115, jud. Mureș
- Punct de lucru Atelier de reparații cu sediul în Tg. Mureș, str. Libertății nr. 115, jud. Mureș
- Punct de lucru Șantierul Timișoara cu sediul în Timișoara, Calea Ghirodei ,nr.32, jud. Timiș
- Punct de lucru Șantierul Mihăileni cu sediul în loc.Mihaileni,sat.Criscior,str.Zarandului,nr.15, jud. Hunedoara
- Punctdelucru Șantierul Sighetu Marmatiei, cu sediul în Sighetul Marmatiei,str.Dragos Voda,nr.192,

**DOMENIU DE ACTIVITATE**

Societatea comercială SOCOT S.A. Tg. Mureș este o societate cu profil de construcții montaj, obiectul principal de activitate sunt construcțiile montaj cu specificul construcții hidrotehnice.

De la înființare societatea a realizat următoarele tipuri de construcții:

- Baraje
- Amenajări de râuri
- Îndiguiuri
- Regularizări de râuri
- Apărări împotriva inundațiilor
- Drumuri forestiere
- Străzi în municipiul Tg. Mureș
- Poduri
- Alimentări cu apă
- Canalizări
- Stații de epurare ape uzate
- Consolidări poduri și maluri

**Nota 1**
**Active imobilizate**

-lei-

Denumirea elementelor de imobilizare	Sold la începutul exercitiului financiar	Valoarea brută			Sold la începutul exercitiului financiar	Deprecieri (amortizare și provizioane)		
		Creșteri	Cedari, Transfer si alte reduceri	Sold la sfirsitul exercitiului financiar		Deprecierea înregistrată în cursul exercitiului	Reduceri sau reluări	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Terenuri	340.203			340.203				
Construcții	2.865.947	1.129.180	-	3.995.127	1.226.733	243.138		1.469.871
Instalații tehnice și mașini	8.604.519	1.237.260	155.275	9.686.504	6.074.661	1.072.889	142.805	7.004.745
Alte instalații, utilaje și mob	38.996	4.565	-	43.561	22.406	4.497	-	26.903
Imobilizări corporale în curs	835.881	294.691	1.118.523	12.049	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>12.685.546</b>	<b>2.665.697</b>	<b>1.273.798</b>	<b>14.077.444</b>	<b>7.323.800</b>	<b>1.320.524</b>	<b>142.805</b>	<b>8.501.519</b>

La 31.XII.2010 valoarea imobilizărilor corporale amortizate integral și aflate în exploatare este de 3.548.108,68 lei

Sumele imobilizate întrunesc condițiile de înregistrare ca active deoarece respectă principiile de recunoaștere reglementate de IAS 16 "Terenuri și mijloace fixe" respective:

- au capacitatea de a genera beneficii viitoare direct atribuibile activului respectiv.
- costurile pot fi evaluate în mod fidel.

Terenurile sunt în valoare de 340.203 lei, fiind prezentate în situațiile financiare la costuri, nefiind afectată valoarea acestora de depreciere.

Dobândirea drepturilor de proprietate pentru terenuri pe care sunt amplasate activele societății este prezentată în cele ce urmează:

S.C. SOCOT S.A. deține un număr de 2 Certificate de atestare a drepturilor de proprietate asupra terenurilor (CADPT), eliberate de Ministerul Apelor, Pădurilor și Protecției Mediului în conformitate cu prevederile Legii 15/1990 și HG 834/1991. Suprafața de teren acordată societății prin cele două certificate este de 63.759,59 mp.

Au fost efectuate formalitățile de întabulare a dreptului de proprietate în Cartea funciară după cum urmează:

1. Sediul central – C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața: 648,83 mp CF 90125/a/I a municipiului Tg. Mureș
2. Sediul Punct de lucru Șantier – C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața de 55.805,16 mp. CF 316/I, loc. Mureșeni situat în Tg. Mureș, str. Libertății nr. 115
3. Cămin de nefamiliști Tg. Mureș situat în Tg. Mureș, str. Depozitelor nr. 2 – C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața de 581,68 mp. CF 90127, localitatea Tg. Mureș
4. Clădire administrativă Tg. Mureș situată în str. Rovinari nr. 16 – C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața de 719,92 mp. CF 90126, localitatea Tg. Mureș
5. Teren situat în Baia Mare – C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0023/08.06.1995, suprafața de 5514 mp. CF 933, localitatea Ferneziu

Pe lângă terenurile obținute conform prevederilor legale mai sus amintite S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș a dobândit prin cumpărare 2 terenuri astfel:

1. Teren construcție situat în orașul Câmpeni, jud. Alba în suprafață de 3591 mp. având CF 3416 a orașului Câmpeni
2. Teren cu clădiri în orașul Sighetu Marmăției, jud. Maramureș cu suprafața de 8268 mp. având CF 17300 a localității Sighetu Marmăției

În total S.C. SOCOT S.A. deține o suprafață de 75.128,59 mp.

## Nota 2

### Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2+3
PROVIZIOANE PT. GARANȚII CLIENȚI	13.341.413	6.287.368	1.816.928	17.811.853
<b>TOTAL</b>	<b>13.341.413</b>	<b>6.287.368</b>	<b>1.816.928</b>	<b>17.811.853</b>

**Nota 3**
**Repartizarea profitului**

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat.	4.826.395
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende, etc.	-
Profit nerepartizat	4.826.395

Profitul se va repartiza de către Adunarea Generală a Acționarilor care va avea loc în luna aprilie

**Nota 4**
**Analiza rezultatului din exploatare**

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	92.782.595	116.473.079
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	88.834.468	111.558.298
3. Cheltuielile activității de bază	73.499.977	97.646.035
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirecte de producție	11.386.364	13.912.263
Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	3.948.127	4.914.781
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuielile generate de administrație	7.393.231	4.126.000
9. Alte venituri din exploatare	7.393.231	4.126.000
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3.948.127	4.914.781

Față de exercițiul precedent cifra de afaceri netă a crescut cu 25,53 % ceea ce a dus la creșterea rezultatului brut aferent cifrei de afaceri cu 966.654 lei. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate au crescut cu 25,57% față de anul precedent, iar cheltuielile indirecte de producție au scăzut cu 22,18 % față de anul precedent.

**Nota 5**
**Situația creanțelor și datoriilor**

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3		3
Total, din care:	8.882.294	8.299.528	582.766
Clienți	8.729.414	8.165.580	563.834
Avans furnizori	11.793	2.101	9.692
Fonduri speciale	-	-	-
Debitori diverși	89.439	89.439	-
Avans ac. personalului	35.000	35.000	-
Creanțe cu personalul	6.181	6.181	-
TVA de recuperat	-	-	-
TVA neexigibilă	1.227	1.227	-
Sume în curs de lămurire	9.240	-	9.240

Ca pondere în situația creanțelor se află clienții : 98,28 %. Din totalul creanțelor cu termen de lichiditate de peste un an de zile 422.263 lei reprezintă producția c+m neincasată de la beneficiar, iar diferența de 141.571 lei reprezintă alți clienți neincasați. Pentru suma de 67.300 lei s-a înaintat adresa la oficiul juridic al societății care a deschis procese în instanță pentru recuperarea creanței.

Cei mai importanți clienți neincasați la 31.12.2010 sunt următorii:

Clientul	Suma de încasat	Încasat până la data bilanțului	Explicații
CONSILIUL LOCAL SICHEVITA	500.165,00		Producție dec. 2010, se va încasa în an 2011
CONSILIUL LOCAL BERZEASCA	237.314,00		Producția an 2009 - 80.006 Producția an 2010 - 157.308
TEHNO DOMUS ARAD	1.285.852,00		Producție dec.2010 - se va încasa în an 2011
PRIMARIA MESESENI	606.465,00		Producția dec.2010, se va încasa în an 2011
PRIMĂRIA CRASNA	509.515,00		Producție oct, noi. 2010, se va încasa în an 2011
PRIMĂRIA MIRSID	173.746,00		Producție luna martie 2010, se va încasa în 2011
AN.APELE ROMÂNE SOMEȘ TISA -SASAR	188.088,00		Producție luna iulie 2010, se va încasa în an 2011



COMPANIA NAT.DE AUTOSTR.BUCURESTI	2.121.618,00		Productie luna oct.2010,se va incasa in anul 2011
PRIMARIA UNGHENI	422.926,00		Productia oct,noi.2010 se va incasa in an2011
CONSILIUL LOCAL RASTOLITA	430.840,00		Producția lunii sept.2008,dec.2010,se va incasa in an 2011
CONSILIUL LOCAL CORUNCA	489.177,00	300.000	Productia dec.2010,garantii de buna executie

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>19.596.470</b>	<b>19.436.080</b>		
Furnizori	13.894.770	13.734.380		
Clienți creditori	11.759	11.759		
Dat. cu personal	2.712.419	2.712.419		
Creditori diverși	104.410	104.410		
Dividende	332.022	332.022		
Impozite și taxe	2.247.141	2.247.141		
Efecte de plătit	174.179	174.179		
Împrum. și dat. asimilate	119.770	119.770		

Ca pondere în situația datoriilor se află furnizorii cu un procent de 70,90% .

La data bilanțului s-au achitat.

Datoriile cu personalul, impozitele, taxele și contribuțiile au fost achitate în luna ianuarie 2011 la termenul legal de plată.

La împrumuturi avem datoriile aferente contractelor de leasing financiar înregistrate în cursul anului 2010, cu scadența la plată în 2011

Nr. crt	BENEFICIARUL	Contract de leasing	De achitat în 2011
1	B.R.D SOGELEASE BUCURESTI	9535/31.10.2006	24.080,70
2	B.R.D SOGELEASE BUCURESTI	9536/31.10.2006	94.185,78
		TOTAL	118.266,48

## Nota 6

### Principii, politici și metode contabile

#### **1. BAZELE ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE**

Situațiile financiare s-au întocmit în conformitate cu prevederile Ordinului MF nr. 3055/2009 privind aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene.

#### **2. MONEDE STRĂINE**

Tranzacțiile în valută sunt contabilizate la cursurile de schimb valutar de la data tranzacției. Urmare a acestui fapt câștigurile sau pierderile vor fi recunoscute în contul de profit și pierdere.

Ulterior recunoașterii inițiale (la data bilanțului), elemente monetare exprimate în valută trebuie raportate utilizând cursul de schimb la data închiderii exercitiului financiar

Recunoașterea diferențelor de curs valutar pentru datorii sau creanțe înregistrate și decontate în cursul anului. Întreaga diferență de curs valutar este recunoscută în acest exercițiu.

Recunoașterea diferențelor de curs valutar pentru datorii sau creanțe decontate în exercițiul următor, diferența de curs valutar este determinată ținând seama de modificarea cursurilor de schimb survenită în cursul fiecărui exercițiu.

#### **3. INSTRUMENTELE FINANCIARE**

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii și împrumuturile. Metoda de evaluare a imobilizărilor financiare este "metoda costului", adică investiția este înregistrată la valoarea de cost iar veniturile sunt recunoscute doar în măsura în care s-a investit, profituri ce iau naștere ulterior datei achiziției.

#### **4. TERENURI ȘI IMOBILIZĂRI CORPORALE**

Pentru terenuri și imobilizări corporale metoda de înregistrare este următoarea:

- b) Pentru terenuri înregistrarea se va efectua la prețul de pe factura furnizorului.
- c) Pentru clădiri:
  - dacă sunt cumpărate prețul de înregistrare va fi cel de pe factura furnizorului plus cheltuielile de punere în funcțiune dacă este cazul.
  - dacă sunt construite în regie proprie prețul de înregistrare va cuprinde următoarele: costul proiectului, costul avizelor, amenajarea terenului necesar construcției, costul efectiv al construcției cu toate instalațiile aferente conform proiectului.
- d) Pentru utilaje:

- care necesită montaj, prețul de înregistrare va cuprinde: prețul din factura furnizorului, taxe și comisioane vamale, alte taxe nerecuperabile, costurile de montaj și punerea în funcțiune, costurile estimate pentru demontarea și mutarea activului, respectiv costurile de restaurare a amplasamentului.
- care nu necesită montaj, prețul de înregistrare va fi cel de pe factura furnizorului plus taxele și comisioanele vamale și alte taxe nerecuperabile.

Evaluarea ulterioară recunoașterii inițiale se face folosind tratamentul contabil permis și anume: reevaluarea terenurilor și imobilizărilor corporale. Reevaluarea se va efectua pe clase de active astfel: terenuri, construcții, utilaje de construcții, autoturisme, alte mijloace de transport, tehnică de calcul și birotică, mobilier.

Creșterile de valoare datorate reevaluării vor fi contabilizate la rezerve din reevaluare. Mișcări de valoare care compensează creșteri anterioare de valoare ale aceluiași activ vor fi contabilizate prin micșorarea rezervei din reevaluare.

## **5. ACTIVE NECORPORALE**

Pentru activele necorporale înregistrarea inițială a lor se va face la prețul de pe factura furnizorului, orice taxe și impozite nereturnabile, orice cheltuieli directe atribuite pregătirii bunului pentru folosirea lui (cheltuieli de implementare).

Evaluarea ulterioară recunoașterii inițiale se aplică tratamentului de bază și anume un activ necorporal este prezentat la costul său mai puțin amortizarea și orice pierdere din depreciere.

## **6. IMOBILIZĂRI CORPORALE ÎN CURS**

Investițiile în imobilizări corporale în curs sunt evidențiate la cost de achiziție și/sau cost de producție. În situația în care investițiile au ca sursă de finanțare un credit, costurile îndatorării sunt direct atribuite achiziției, construcției sau producției unui activ pe termen lung.

## **7. SUBVENȚII PRIMITE**

Subvențiile primite pentru achiziționarea de imobilizări corporale sunt incluse în capitaluri proprii ca subvenții pentru investiții și sunt trecute în contul de profit și pierderi în mod conștient pe toată durata de viață a imobilizării respective. Ele sunt recunoscute în momentul primirii lor în cont și se respectă condițiile pentru acordarea lor.

## **8. CREANȚE COMERCIALE**

Creanțele comerciale sunt evidențiate la valoarea netă. Se apreciază de asemenea clienții incerti prin analiza tuturor soldurilor existente la sfârșitul anului. Clienții rău platnici vor fi provizionati în cazul în care ei sunt identificați ca fiind rău platnici.

## **9. DISPONIBILITĂȚI ȘI ECHIVALENȚE DE DISPONIBILITĂȚI**

În scopul întocmirii fluxului de trezorerie, disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind: numerar în casă, numerar la bancă ce poate fi disponibil în orice moment, instrumentele financiare de numerar, cu descoperire de cont. Descoperirea de cont se evidențiază în bilanț în cadrul "Conturi curente la bănci".

### **10. RECUNOAȘTEREA VENITURILOR**

- Veniturile sunt recunoscute la momentul efectuării situațiilor de lucrări recepționate de beneficiarii de lucrări de C+M și servicii excluzând impozitele.
- Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în momentul încasării lor respectând independența exercițiului.
- Dividendele se recunosc în momentul în care este stabilit dreptul acționarului de a primi plata.

### **11. RECUNOAȘTEREA CHELTUIELILOR**

Recunoașterea cheltuielilor în contul de profit și pierdere se va realiza prin conectarea costurilor la venituri, ținând cont de perioada în care se consumă sau în care apar.

Cheltuielile efectuate în cursul exercițiului financiar dar care se referă la un exercițiu ulterior se vor înregistra la cheltuieli în avans.

Costurile îndatorării sunt recunoscute ca o cheltuială în momentul în care au apărut.

### **12. STOCURILE**

Stocurile sunt evaluate la minimumul dintre cost și valoarea realizabilă netă. Valoarea stocurilor este determinată prin metoda FIFO (primul intrat, primul ieșit).

Costul stocurilor se recunoaște astfel:

- a) Pentru stocuri cumpărate prețul de cumpărare din factura furnizorului plus taxele de import și alte taxe care nu se recuperează, costurile de transport, manipulare care pot fi atribuite direct achiziției. Reducerile comerciale, rabaturile sunt deduse pentru a putea determina costul de achiziție.
- b) Pentru stocurile obținute din producție proprie prețul la care se înregistrează cuprinde costul efectiv fără costuri administrative, generale și de desfacere. Stocurile sunt recunoscute drept cheltuieli în momentul vânzării, în momentul consumului în producție proprie, la inventarierea anuală, în cazul unor produse degradate fără posibilitate de valorificare. Materialele de natura obiectelor de inventar vor fi recunoscute în costuri în momentul în care se scot din magazie și sunt trecute în folosință.
- c) Costurile recunoscute de lucrări de C+M în curs de execuție vor cuprinde numai cheltuielile directe fără cheltuieli de administrație.

### **13. LEASING**

Recunoașterea operațiunilor de leasing financiar se face la valoarea justă a bunului (prețul din contractul de leasing financiar).

Cheltuielile recunoscute aferente contractului de leasing financiar sunt:

- amortismntul conform Legii 15, amortizare liniară

- dobânda conform contract
  - diferențele de curs valutar aferente ratei și dobânzii dacă contractul este încheiat în valută
- Cheltuielile recunoscute pentru contractul de leasing operațional sunt plățile de leasing conform contractului încheiat.

## Nota 7

### Participații și surse de finanțare

- a) Existența certificatelor de participare, valori mobiliare, obligațiuni convertibile.  
S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș deține 20.533 acțiuni la Raiffeisen Bank în valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, valoare totală 2053.30 lei
- b) Capitalul social subscris. Capitalul social al S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș subscris și vărsat este de 3.120.062,50 lei .
- c) Numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiune emise.  
S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș are emise 1.248.025 acțiuni în valoare totală de 3.120.062,50 lei, valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,5 lei.
- d) Acțiuni răscumpărabile –nu e cazul.
- e) Nu au fost emise acțiuni în anul 2010
- f) Obligațiuni emise – nu e cazul.

## Nota 8

### Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere

- În anul 2010 s-au acordat membrilor Consiliului de Administrație și salariaților următoarele drepturi:
- a. Îndemnizații acordate membrilor Consiliului de Administrație, conducere și de supraveghere:  
180.000 lei
  - b. Obligațiile contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere, indicându-se valoarea totală a angajamentelor pentru fiecare categorie : nu este cazul.
  - c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor , organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului: nu este cazul.
  - d. Salariați
    - numărul mediu de salariați a fost de 724 persoane, din care direct productivi 599 persoane și personal TESA + maiștri 135 persoane.
    - Salarii plătite aferente exercițiului: 15.510.680 lei
    - Cheltuieli cu asigurări sociale: 4.407.880 lei

COMPANIA NAT.DE AUTOSTR.BUCURESTI	2.121.618,00		Productie luna oct.2010,se va incasa in anul 2011
PRIMARIA UNGHENI	422.926,00		Productia oct,noi.2010 se va incasa in an2011
CONSILIUL LOCAL RASTOLITA	430.840,00		Producția lunii sept.2008,dec.2010,se va incasa in an 2011
CONSILIUL LOCAL CORUNCA	489.177,00	300.000	Productia dec.2010,garantii de buna executie

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>19.596.470</b>	<b>19.436.080</b>	<b>160.390</b>	
Furnizori	13.894.770	13.734.380	160.390	
Clienți creditori	11.759	11.759		
Dat. cu personal	2.712.419	2.712.419		
Creditori diverși	104.410	104.410		
Dividende	332.022	332.022		
Impozite și taxe	2.247.141	2.247.141		
Efecte de plătit	174.179	174.179		
Împrum. și dat. asimilate	119.770	119.770		

Ca pondere în situația datoriilor se află furnizorii cu un procent de 70,90% .

La data bilanțului s-au achitat 11.907.204,04 lei.

Datoriile cu personalul, impozitele, taxele și contribuțiile au fost achitate în luna ianuarie 2011 la termenul legal de plată.

La împrumuturi avem datoriile aferente contractelor de leasing financiar înregistrate în cursul anului 2010, cu scadența la plată în 2011

Nr. crt	BENEFICIARUL	Contract de leasing	De achitat în 2011
1	B.R.D SOGELEASE BUCURESTI	9535/31.10.2006	24.080,70
2	B.R.D SOGELEASE BUCURESTI	9536/31.10.2006	94.185,78
		TOTAL	118.266,48

**Nota 9**
**Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiari**

	Indicator	Mod de calcul		Valoarea realizată
<b>A. INDICATORI DE LICHIDITATE</b>				
1	Lichiditate curentă (indicele capitalului circulant)	Active curente	53.638.374	2,75
		Datorii curente	19.476.700	
2	Lichiditate imediată (test acid)	Active curente-stocuri	53.638.374-9.496.537	2,27
		Datorii curente	19.476.700	
<b>B. INDICATORI DE RISC</b>				
1	Gradul de îndatorare	Capital imprumutat	119.770	0,006
		Media capital propriu	20.480.736	
2	Indicatori privind acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit	5.748.301	183,35
		Cheltuieli cu dobânda	31.352	
<b>C. INDICATORI DE ACTIVITATE</b>				
1	Viteza de rotație a stocurilor	Costul vânzărilor	118.350.614	23,79
		Stocul mediu	4.975.166	
2	Număr de zile de stocare	Stoc mediu x 365	4.975.166 x 365	15,34
		Costul vânzărilor	118.350.614	
3	Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu clienți x 365	27.629.531 x 365	86,58
		Cifra de afaceri	116.473.079	
4	Viteza de rotație a creditelor – furnizori	Sold mediu furnizori x 365	16.367.689 x 365	51,29
		Cifra de afaceri	116.473.079	
5	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	116.473.079	20,80
		Active imobilizate	5.599.273	
6	Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri	116.473.079	1,90
		Total active	59.542.336	
<b>D. INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>				
1	Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit	5.748.301	0,26
		Capital angajat	22.124.013 + 119.770	
2	Indicatori privind marja brută din vânzări	Profit brut din vânzări x 100	4.914.781	4,41
		Cifra de afaceri	116.473.079	
<b>E. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE</b>				
1	Rezultatul pe acțiune	Profit net	4.826.395	3,87
		Numărul de acțiuni	1.248.025	
2	Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune	Prețul pe piață la 31.12.2010	68	17,57
		Rezultatul pe acțiune	3,87	

### Analiza Indicatorilor calculați

#### A) Indicatori de lichiditate

Lichiditatea patrimonială se stabilește ca raport între elementele de activ (disponibilități bănești, materiale în stoc, produse finite, titluri de plasament, creanțe, alte active) și elemente de pasiv (credite pe termen scurt, creditori, obligații).

1. Lichiditatea curentă s-a stabilit ca raport între "active curente" și "datorii curente", valoarea rezultată fiind de 2,75 ceea ce constituie un grad corespunzător de siguranță a plății datoriilor atât pentru bănci cât și pentru furnizori și bugetul statului.
2. Lichiditatea imediată (testul acid) s-a stabilit ca raport între activele curente minus stocurile și datoriile curente. Raportul este de 2,27. Raportul este supraunitar ceea ce denotă o lichiditate imediată bună.

#### B) Indicatori de risc

1. Gradul de îndatorare se stabilește ca raport între capitalul împrumutat, adică creanțe eşalonate pe perioadă mai mare de 1 an și media capitalul propriu. Societatea are angajate credite cu perioadă de rambursare mai mare de 1 an, valoarea acestui indicator este 0,006
2. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor s-a calculat ca raport între profitul brut plus dobânzile plătite și cheltuielile cu dobândă. Cifra obținută 183,35 arată că din profitul obținut dobânda plătită putea fi acoperită de 183,35 ori.

#### C) Indicatori de activitate

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de numerar ale societății
- capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale societății.

Valorile acestor indicatori se încadrează în limite normale conform analizelor existente în literatura de specialitate, astfel numărul mediu în care s-au recuperat sumele aflate la clienți este de 86,58 zile iar numărul de zile în care s-au achitat furnizorii era de 51,29 zile. Numărul mediu de zile de stocare a materiilor și materialelor folosite în societate a fost de 15,34 zile.

#### D) Indicatori de profitabilitate

Indicatorii de profitabilitate exprimă eficiența societății în realizarea de profit din resurse disponibile.

1. Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere. Valoarea de 0,26 obținută la acest indicator este foarte bună, societatea a lucrat cu o rată a rentabilității de 26 % pe an.

2. Marja brută din vânzări arată modul în care societatea este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de execuție optim.

Valoarea de 4,41 indică faptul că la o cifră de afaceri de 100 lei profitul obținut este de 4,41 lei.

Explicația acestei rate mici a profitului este următoarea: Societatea are contracte cu instituții bugetare unde profitul cu care lucrează este de 5%, iar garanțiile de bună de bună execuție (care intră în costuri) sunt între 5 și 10%. Aceste garanții de bună execuție se recuperează în cazul în care nu trebuie efectuate reparații la lucrarea respectivă după 2 ani de la recepția lucrării. În acest caz sumele respective intră în profitul societății.

#### E) Indicatori privind rezultatul pe acțiune

Indicatori privind rezultatul pe acțiune au fost determinați în conformitate cu IAS 33.

Rezultatul pe acțiune cu valoare nominală de 2,5 lei este de 3,87 lei, iar raportul dintre preț pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiuni este 17,57 ceea ce înseamnă că prețul pe piață este mai mare cu 17,57 față de rezultatul pe acțiune.

### NOTA 10

#### Alte informații

a)

Denumirea: SC SOCOT SA

Forma juridica: Societate pe acțiuni

Sediul societății: Tg Mures, str. M. Viteazu, nr. 36, jud. Mures

Identificare: Inregistrat la Registrul Comertului al jud. Mures sub nr. J-26-306-1991

Durata societății: Nelimitată

Obiectul principal de activitate: Construcții hidrotehnice Cod CAEN - 4291

Capitalul social: 3.120.062.50 lei împartit într-un număr de 1.248.025 acțiuni cu o valoare de 2.5 lei/acțiune

SC SOCOT SA Tg Mures își organizează activitatea în centre de profit, numite santiere și o secție de reparații utiaje grele. În timp datorită schimbării legislației în domeniu, santierele s-au transformat în Puncte de lucru înregistrate fiecare cu cod fiscal propriu în județele în care funcționează astfel:

-Punct de lucru Santier Mures cu sediul în Tg Mures, str. Libertății nr. 115, jud. Mures

-Punct de lucru Atelier de reparații cu sediul în Tg Mures, str. Libertății nr. 115, jud. Mures

-Punct de lucru Santierul Timisoara cu sediul în Timisoara, calea Ghirardei, nr. 32, jud. Timis

-Punct de lucru Santierul Mihaileni cu sediul în Mihaileni, str. Zarandului, nr. 15, jud. Hunedoara

-Punct de lucru Santier Sighet cu sediul in Sighetul Marmatiei, str. Dragos Voda nr. 192, jud. Maramures

Fiecare punct de lucru isi tine contabilitatea pana la nivel de balanta de verificare, iar centralizarea se face la sediul principal al societatii.

Societatea comerciala SOCOT SA Tg. Mures este o societate cu profil de constructii montaj, obiectul principal de activitate sunt constructiile montaj cu specificul constructii hidrotehnice.

De la infiintare societatea a realizat urmatoarele tipuri de constructii:

- baraje
- amenajari de rauri
- indiguiri
- regularizari de rauri
- aparari impotriva inundatiilor
- drumuri forestiere
- strazi in municipiul Tg Mures
- alimentari cu apa
- statia de epurare ape uzate
- consolidari poduri si maluri

- b) Nu e cazul de entitati asociate, sau relatii cu alte entitati in care se detin participatii
- c) Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile au fost evidentiata in moneda nationala
- d) Proportia impozitului pe profit din rezultatul de exploatare a fost de 0.22% pe anul 2010. Impozitul pe profit total a fost de 890.554 lei.

Date privind impozitul pe profit:

DENUMIRE INDICATORI	SUME
Veniturile din exploatare	129.976.933
Cheltuieli din exploatare	125.952.706
Rezultat din exploatare	4.024.227
Venituri financiare	835.169
Cheltuieli financiare	33.001
Rezultat financiar	802.168
Rezultat brut	4.826.395
Rezerva legală deductibilă	
Profit	4.826.395
Alte venituri neimpozabile	227.755
Total venituri neimpozabile	227.755
Cheltuieli nedeductibile	
- cheltuieli cu impozit pe profit	890.554
- amenzi, penalități la buget	12.250
- cheltuieli sponsorizări	33.642
-cheltuieli cu provizioanele si cu rezervele care depasesc limita prevazute de lege	24.874
-alte cheltuieli nedeductibile	216.263
Total cheltuieli nedeductibile	1.177.583
Total profit impozabil	5.776.223
Impozit pe profit datorat	924.196
Credit fiscal	33.642
Impozit pe profit anual	890.554
Impozitul pe profit declarat pe trim I-III	384.967
Impozitul pe profit declarat pe trim IV	263.245
Impozitul pe profit datorat	505.587
Impozitul pe profit datorat final	242.342



e) Cifra de afaceri:

Prezentarea cifrei de afaceri	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2009	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2010
Productia vanduta	92.750.979	116.470.227
Venituri din vanzarea marfii	31.616	2.852

Productia vanduta ca pondere in total cifra de afaceri la 31.12.2009 a fost de 99%.

f) Nu e cazul de evenimente ulterioare datei bilanțului

g) Nu s-au înregistrat venituri în avans

- cheltuieli înregistrate în avans în anul 2010 au fost 304.689 lei

D.R.D.P Brasov –rovinete, autorizații speciale de transport 28.177 lei

B.R.D Sogelease chelt.cu dob. la contract de leasing 1.504 lei

Indaco Legea 4 Actualizări , abonamente presă,chirie spatiu 51059 lei

Cheltuieli la devize neîncheiate la Secția de Reparații 223.949 lei

h) Ratele la contractele de leasing cu BRD SOGELEASE BUCURESTI au fost achitate integral și la timp conform facturilor primite

i) Contractele de leasing financiar cu scadența la plată în 2011 se prezintă astfel:

Contract de leasing	De achitat în 2011
9535/31.10.2006	24.080,70
9536/31.10.2006	94.185,78
TOTAL	118.266,48

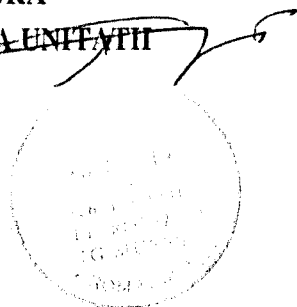
J) Societatea este auditata de firma SC EVALEX SA TG MURES numita auditor financiar in baza Contractului de auditare a situatiilor financiare anuale nr.06-279/2005,onorariile achitate in 2010 acestei firme au fost de 46.035,41 lei si firma SC AUDIT CONSULT TG MURES pentru audit intern Contract nr.18/22.05.2007, care a incasat onorarii in suma de 32.806,13 lei pentru anul 2010.

k) La sfirsitul anului 2010 existau in sold bilete la ordin in valoare de 174.179,35 lei care se vor deconta in termen de 30 zile de la emitere

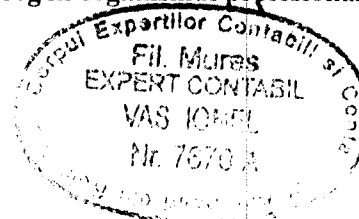
NR. CRT.	Denumire furnizor	Nr.bl.ordin	Nr.factura	Valoarea
1.	Purator System SRL Bucuresti	0206476/10.12.2010	2091/07.02.2010	166.382,58
2.	Cotraco Rom.SRL Sg.Mures	0206477/15.12.2010	10345170/23.11.2010	3.476,40
3.	Cotraco Rom SRL Sg.Mures	0206477/15.12.2010	10345461/07.12.2010	2.990,04
4.	Cotraco Rom SRL Sg Mures	0206477/15.12.2010	10345614/14.12.2010	1.330,33
	TOTAL			174.179,35

- l) Nu e cazul unei sume de rambursat pentru datorii mai mari decat suma primita
- m) Datoriile probabile și angajamentele acordate – nu e cazul
- n) Angajamentele sub forma garanțiilor de orice fel –nu e cazul
- o) Nu e cazul existenței unei legaturi a unui activ sau datorie cu mai mult de un element din formularul de bilanț
- p) Nu e cazul unei detalieri a elementelor din situațiile financiare anuale

ADMINISTRATOR  
 NUMELE ȘI PRENUMELE  
 Ing.POPA EUGEN LAUREAN  
 SEMNATURA  
 ȘTAMPILA UNITĂȚII



ÎNTOCMIT  
 NUMELE ȘI PRENUMELE  
 ec.VAS IONEL  
 CALITATEA DIRECTOR ECONOMIC  
 SEMNATURA  
 Nr.de înreg în organismul profesional 7670A



## DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

s-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru :

---

Entitate :SC SOCOT SA

Judetul :26 -MURES

Adresa :localitatea TG MURES,STR.Mihai Viteazu,NR.36

Numar din registrul comertului :J 26-306-1991

Activitatea preponderenta(cod si denumire clasa CAEN) :4291- CONSTRUCTII  
HIDROTEHNICE

Cod unic de inregistrare :2522493

---

Subsemnatul ing.POPA EUGEN LAUREAN

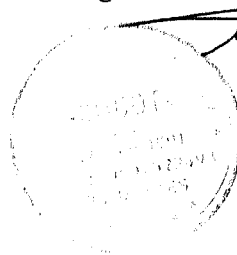
---

Isi asumă răspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2010 si confirmă că :

- a)Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b)Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata
- c)Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate

Semnatura

Ing.POPA EUGEN LAUREAN





## RAPORT DE GESTIUNE LA BILANȚUL CONTABIL ÎNCHEIAT LA DATA DE 31.12.2010 LA S.C. SOCOT S.A. TG.MUREȘ

S.C. SOCOT S.A. Tg.Mureș este înființată sub denumirea actuală și sub această formă juridică în anul 1991 prin HG 104/12.02.1991.

La 31.12.2010 capitalul social al S.C.SOCOT S.A. Tg.Mureș era de 3.120.062,50 lei împărțit în 1.248.025 acțiuni în valoare nominală de 2,50 lei fiecare.

Structura capitalului social este următoarea:

Capital privat românesc 100%, din care:

Persoane fizice – 73,52% reprezentând 917.426 acțiuni,

din care:- Popa Eugen Laurean - 21,57 % reprezentând 269.229 acțiuni

- Apostol Sorin - 32,42 %reprezentând 404.700 acțiuni

- Alții - 19,53 % reprezentând 243.497 acțiuni

Persoane juridice – 26,48% reprezentând 330.599 acțiuni,

din care - PAS „SOCOT” - 22,22% reprezentând 277.419 acțiuni

- Alte persoane juridice - 4,26 % reprezentând 53.180 acțiuni

Obiectul principal de activitate al S.C.SOCOT S.A.Tg.Mureș sunt construcțiile montaj cu specificul construcții hidrotehnice.

Activitatea societății este răspândită în toată Transilvania de la Oravița în județul Caraș Severin la Sighetu Marmației în județul Maramureș.

Ținând cont de gradul mare de răspândire și de natura construcțiilor montaj, S.C. SOCOT S.A. Tg.Mureș și-a desfășurat activitatea în anul 2010 în patru șantiere și una secție de reparații utilaje grele.

Veniturile realizate în construcții montaj în anul 2010 pe total societate s-au ridicat la valoarea de 116.112.160 lei.

Pe șantiere și pe lucrări veniturile din construcții - montaj s-au realizat astfel:

1. Șantierul Mureș, venituri totale din construcții – montaj de 13.637.142,90 lei.

Pe lucrări situația acestora se prezintă astfel:



Nr.crt.	DENUMIRE LUCRARE	VALOARE
1	Amenajare B.H. Niraj	1 149 362,95
2	Amenajare râu Gurghiu	6 133 632,96
3	Alimentare cu apă a localității Stânceni, județul Mureș	191 046,59
4	Canalizare localitatea Răstolița, județul Mureș	1 182 078,74
5	Canalizare localitatea Corunca	1 005 519,10
6	Canalizare oraș Ungheni	1 458 047,63
7	Canalizare localitatea Gomești	469 673,45
8	Cristești IV Spaans Babcock	60 257,83
9	Alimentare Apă Răstolița	184 090,33
10	Canalizare Rușii Munți	1 803 433,32
	<b>TOTAL:</b>	<b>13 637 142,90</b>

2. Șantierul Banat, venituri totale din construcții – montaj de 16.720.569,77 lei.  
Pe lucrări situația acestora se prezintă astfel:

Nr.crt.	DENUMIRE LUCRARE	VALOARE
1	Ecologizare Bega	6 397 949,78
2	Amenajare râu Bârzava și afluenți – Bocșa	1 049 564,90
3	Indiguire râu Mureș în zona Bodrog, județul Arad	1 364 142,78
4	Refacere acumulare Oravița	19 968,05
5	Canalizare și epurare Berzasca	126 861,30
6	Canalizare și Stație de epurare Sichievița	403 359,40
7	Amenajare râu Bega Leucusești	6 420 642,35
8	Consolidare râu Timiș Lugoj	705 576,51
9	Acumulare obiectiv strămutare Giarmata	232 504,70
	<b>TOTAL:</b>	<b>1 6 720 569,77</b>

3. Șantierul Mihăileni - Criș, venituri totale din construcții – montaj de 30.371.330 lei.  
Pe lucrări situația acestora se prezintă astfel:

Nr.crt.	DENUMIRE LUCRARE	VALOARE
1.	Mutări și protejări Autostrada Transilvania	1 710 640
2.	Regularizare Valea Luncani la Boșorod	1 330 413
3.	Amenajare râu Arieș în zona Cornești	2 262 624
4.	Regularizare râu Mureș în zona Coșlariu	2 294 903
5.	Acumulare Baraj Mihăileni	5 550 791
7.	Punerea în siguranță a barajului Ișalnița	14 086 365
8.	Amenajare împotriva inundațiilor râu Someș, sector Cluj - Dej	429 888
9	Extindere rețele de canalizare M Viteazu	2 750 706
	<b>TOTAL:</b>	<b>30 371 330</b>



4. Șantierul Sighet, venituri totale din construcții – montaj de 53.704.036 lei.

Pe lucrări situația acestora se prezintă astfel:

Nr.crt.	DENUMIRE LUCRARE	VALOARE
1.	Acumulare Runcu	48 907 982
2.	Amenajare râu Săsar – Baia Mare	1 438 831
3.	Amenajare râu Bărsău cu văile Răchitișa și Poșta , com.Satulung, jud.MM.	141 928
4.	Amenajare râu Iza - Rozavlea – Strâmtura	1 345 258
5.	Amenajare valea Cavnici la Copalnic	742 957
6.	Alimentare cu apă Crasna	217 117
7.	Alimentare cu apă Meseșeni	489 084
8.	Alimentare cu apă Mirsid	420 879
	<b>TOTAL:</b>	<b>53 704 036</b>

5. Sediul societății Venituri C + M – 1.620.574,92 lei

Nr.crt.	DENUMIRE LUCRARE	VALOARE
1.	Amenajare Râu Trotuș	79 936,84
2.	Amenajare râu Olt zona Tușnad	1 541 238,08
	<b>TOTAL</b>	<b>1.620.574,92</b>

6. Secția de Reparații venituri C+M = 58 506,61 lei

Nr.crt.	DENUMIRE LUCRARE	VALOARE
1.	Reabilitare pod Turda	58 506,41

În anul 2010 s-au pus în funcțiune și s-au predat beneficiarilor următoarele lucrări:

Nr.crt.	Denumirea lucrării	Localitatea, județ	Beneficiar
1.	Alimentare cu apă în localitatea Stânceni, jud.Mureș. Contract nr.1730/2007	Stânceni, jud.Mureș	Primăria Stânceni, jud.Mureș
2.	Amenajare rau Barsau cu vaile RACHITISA SI POSTA jud.Maramures,Contract nr.229/L/2007	RACHITISA SI POSTA jud.Maramures	A.N.Apele Romane,A.B.Ape Somes-Tisa
3.	Amenajare râu Bistra pe sector Oțelu Roșu – Bucova, jud. Caraș Severin. Contract nr.114/2007	Oțelu Roșu- Bucova, Jud.Caraș Severin	A.N.Apele Române A.B Ape Banat
4.	Amenajare râu Bărzava și afluenți în orașul Bocșa jud. Caraș Severin. Contract nr.117/2007	Bocșa, jud.Caraș Severin	A.N.Apele Române. A.B. Ape Banat
5.	Alimentare cu apă a localității Crasna, jud. Sălaj. Contract nr.87L/1997	Comuna Crasna, Jud.Sălaj	Consiliul local Crasna, jud. Sălaj
6.	Alimentare cu apă a localității Mirsid, jud. Sălaj. Contract nr.3103/2007	Comuna Mirsid, Jud.Sălaj	Consiliul local Mirsid, jud. Sălaj
7.	Punerea în siguranță a barajului Berdu, jud.Maramureș. Contract nr.69/19.07.2007	Baia Mare, Jud.Maramureș	A.N.Apele Române. Direcția Apelor Someș - Tisa
8.	Reabilitarea și amenajarea pârâului Bănița, jud.Gorj. Contract nr. 4884/15.09.2004	Bănița, Jud.Gorj	A.N.Apele Române. Direcția Apelor Jiu
9.	Alimentare cu apă și canalizare în loc.CORUNCA jud.Mures	Loc..Corunca Jud.Mures	Primaria Corunca JUD.Mures
10.	Mutări și protejări conducte de îmbunătățiri	Suplacu de Barcău	C.N. Autostrăzi și



	funciare de pe amplasamentul Autostrăzii Transilvania, obiectul 3C Suplacul de Barcău – Ip – Borș. Contract nr.3163/2005	Ip – Borș Jud.Bihor și Cluj	drumuri naționale România
11.	Refacere linie de apărare rau Barzava,sect.Ghertenis-Bocsa jud.Caras –Severin Contract nr.115/2007	Ghertenis-Bocsa jud.Caras Severin	A.N.Apele Romane,A.B.Ape Banat
12.	Reabilitare Punte Pietonala peste raul Aries in Turda -Poieni	Turda-Poieni	Primaria Turda
13.	Amenajare râu Mureș la Coșlariu – Sântimbru – obiect. 1. Jud. Hunedoara. Contract nr.70/ID/1996	Coșlariu – Sântimbru Jud. Hunedoara	A.N.Apele Române. Direcția Apelor Mureș
14.	Stramutari gospodari din investitia Acum.Mihaileni jud.Hunedoara Contract nr.68//1993	Oras Brad jud.Hunedoara	A.N.Apele Romane,A.B. Ape Crisuri

**În cursul anului 2010 au fost câștigate la licitație următoarele lucrări:**

Nr.crt.	Denumirea lucrării	Localitatea, jud.	Valoare contract	Beneficiar	Șantierul care execută
1.	Suprainaltare mal stang a raului Olt intre localitatile Tusnad sat si Sanraieni jud.Harghita	Tusnad sat.jud.Harghita	2.333.057	Tusnad sat.jud.Harghita	SEDIU
2.	Canalizarea apelor menajere in localitatile Gornesti si Peris jud.Mures	Gornesti,jud.Mureș	3.312.732	Primăria Gornesti, jud.Mureș	MUREȘ
3.	Canalizare menajeră și stație de epurare în localitatea Ernei, jud. Mureș	Ernei, jud.Mureș	3.153.500	Primăria Ernei, jud.Mureș	MUREȘ
4.	Canalizare si statie de epurare ape menajere in comuna Rusii Munti jud.Mures	Rusii Muntii jud.Mureș	7.016.001	Primăria Rusii Munti,jud.Mures	MUREȘ
5.	Indiguire si consolidare de mal pe raul Tisa intre Bornele de frontiera 254-319,jud.Maramures	Sighet-Remeti jud. Maramures	48.977.592 (fara TVA)	A.N.APELE ROMANE A.B Ape Somes- Tisa	RUNCU
6.	Consolidare de mal rau Tisa la Sarasau Ciurda,jud.Maramures	Sarasau Ciurda,jud. Maramures	7.881.332	A.N.Apele Romane A. B Ape Somes Tisa	RUNCU
7.	Amenajare rau Bega si afluenti in zona de lunca pe sector Leucusesti Curtea jud.Timis	Leucusesti Curtea jud.Timis	21.758.000	A.N.Apele Române, A.B.Ape Banat	BANAT
8.	Reducerea gradului de risc la inundatii pe raul Bistrita pe sectorul Borca-Poiana Teiului,jud.Neamt	Borca-Poiana Teiului jud.Neamt	7.285.315	A.N.Apele Române, A.B.Ape Siret	MIHAILENI
9.	Reabilitare Punte Pietonala peste raul Aries in Turda- Poieni	Turda-Poieni jud.Cluj	83.209	Primaria mun.Turda	SECTIE
10.	Alimentare cu apa a loc.Izvin,Recas,si Petrova,jud.Timis	Izvin,Recas,si Petrova,jud.Timis	4.250.825	Primăria oras Recas,jud.Timis	BANAT
11.	Extindere rețele de	Turda,jud.Cluj		Compania de	



canalizare menajera in loc. Mihai Viteazul, Viisoara, Luna si Sandulesti	13.270.120	Apa Aries Turda	MIHĂILENI SI MURES
--	------------	-----------------	--------------------

Datorită faptului că s-au câștigat în cursul anului aceste lucrări și mărirea finanțării la Lucrările existente, realizarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor pentru anul 2010 a fost depășit la toți indicatorii astfel:

INDICATORUL	Prevederi ( lei )	Realizări ( lei )	Procent de realizări
I. VENITURI TOTALE	85.000.000	130.812.102	154
- venituri din exploatare	84.700.000	129.976.933	153
- venituri financiare	300.000	835.169	278
- venituri excepționale	-	-	-
II. CHELTUIELI TOTALE	83.200.000	125.095.153	150
- cheltuieli din exploatare	82.850.000	125.062.152	151
- cheltuieli financiare	350.000	33.001	9
- cheltuieli excepționale	-	-	-
III. PROFIT BRUT	1.800.000	5.716.949	318
IV. REZERVE LEGALE DIN PROFIT	-	-	-
V. IMPOZIT PE PROFIT	300.000	890.554	297
VI. PROFIT NET ( III+IV+V )	1.500.000	4.826.395	322
VII. REPARTIZAREA PROFITULUI NET	-	-	-
a) fonduri statutare FR 10%	150.000	482.640	322
b) fonduri de investiții 47%	705.000	2.268.405	322
c) dividende 43%	645.000	2.075.350	322
d) din care :	32.250	103.768	322
5% revin administratorilor			
VIII. INVESTIȚII	1.658.000	2.790.340	168

În concluzie prevederile bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 au fost depășite la toți indicatorii, iar activitatea societății s-a desfășurat în condiții de rentabilitate superioară prevederilor din BVC\_ ul aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor pentru activitatea din 2010.

S.C.SOCOT S.A. are organizată și conduce corect și la zi contabilitatea, în conformitate cu Legea 82/1991 și a Ordinului M.F. nr.3055/2009 privind aplicarea reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV – a a Comunității Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate.

Principiile contabilității sunt respectate astfel:



Principiul permanentei metodelor: Folosim aceeași metodă de înregistrare atât la intrarea imobilizării corporale, materii, materiale, produse finite cât și la scoaterea din gestiune a acestora. Metoda de amortizare este cea lineară în fiecare exercițiu.

Principiul independenței exercițiului: Toate cheltuielile și veniturile aferente anului 2010 au fost înregistrate în contabilitate în acest an.

Principiul intangibilității bilanțului de deschidere: Bilanțul de închidere al anului 2009 a devenit bilanț de deschidere la 01.01.2010 fără a avea diferențe între conturi.

Principiul necompensării, a fost respectat. Nu s-au compensat veniturile cu cheltuielile și nici posturile de activ cu cele de pasiv.

Principiul continuității activității este respectat, societatea nu a avut întreruperi în activitate și își va continua activitate și în anii următori.

Principiul prudenței a fost respectat, nu au fost supraevaluate elemente de activ și veniturile și nici nu au fost subevaluate elemente de pasiv și cheltuielile.

Posturile cuprinse în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate și în balanțele contabile și sunt puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului.

Inventarierea generală de sfârșit de an s-a desfășurat în luna noiembrie 2010 și s-a valorificat în luna decembrie 2010.

Bilanțul contabil s-a întocmit prin respectarea Legii contabilității nr.82/1991 Republică a Ordinului M.F. 3055/2009 și A Ordinului 2869/2010 privind aplicarea Reglementărilor Contabile cu Direcția a IV-a a Comunității Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate.

Contul de profit și pierdere a anului 2010 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare încheiate astfel:

- Profit brut :	5.716.949 lei
- Fonduri legale : Fond de rezervă 5% din profitul brut până ajunge la 20% din capitalul social al societății	-
- Impozit pe profit	890.554 lei
- Profit net	4.826.395 lei
Propunem Adunării Generale a Acționarilor să aprobe repartizarea profitului net astfel:	
- Fonduri statutare: fond rulment 10% din profitul net	482.640
- Fond pentru investiții 47%	2.268.405
- Dividende brute 43%	2.075.350
din care 5% pentru Consiliul de Administrație	103.768



de împărțit acționarilor 1.971.582  
 Dividend brut pe acțiune este de 1,579 lei

Surse pentru finanțarea activității de producție a societății au fost constituite în anul 2010 din veniturile realizate și încasate precum și din credite bancare pe termen scurt. În anul 2010 am avut deschisă o linie de credit de 2.300.000 lei la BRD Tg.Mureș.

Sursele pentru finanțarea activității de investiții s-au constituit din profitul net repartizat din activitatea anului 2009, în sumă de 1.762.000 lei

Societatea avea clienți neîncasați la 31.12.2010 în sumă de 8.729.413,77 lei din care până la întocmirea bilanțului s-au încasat 2.620.915 lei, iar obligațiile societății la 31.12.2010 au fost în sumă de 19.596.470 lei, din care până la întocmirea bilanțului contabil s-au achitat 16.728.832 lei.

Situația încadrării în cheltuielile baremate de legea bugetului de stat pentru anul 2010 și a Legii sponsorizării este următoarea:

Nr. crt	Specificări	Baza de calcul	Procent maxim admis	Suma admisă	Suma plătită	Diferențe +/-
1.	Cheltuieli sociale	15.510.680	2%	310.214	65.406	-244.808
2.	Cheltuieli protocol	5.758.874	2%	115.177	41.925	-73.252
3.	Cheltuieli cu sponsorizarea aferentă:	-	-	-	-	-
	Impozit pe profit	924.196	20%	184.839	33.642	-151.197
	cifra de afaceri	116.473.079	3‰	349.419		

Obligațiile societății față de bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurărilor sociale de stat și alte bugete și fonduri speciale au fost achitate în cursul anului 2010 la timp, astfel:

Nr. specificare	Sold la 01.01.2010	Constituit în 2010	Total sume de plată	Virat în 2010	Diferențe +/-	Virat la data de
1. Imp. pe profit	794.494	890.553,60	1.685.047,60	1.179.461,00	505.586,60	14.01.2011 263.245 diferenta pina la 25.04.2011
2. Imp. pe dividende	-	205.432,00	205.432,00	196.231,00	9.201,00	14.01.2011
3. T.V.A.	-294.290,29	5.936.934,21	5.642.644,21	4.390.828,71	1.251.815,21	24.01.2011
4. Imp. pe salariu	141.100,00	2.092.879,00	2.233.979,00	1.975.260,00	258.719,00	14.01.2011
5. Imp. pe clădiri	-	33.981,56	33.981,56	33.981,56	-	-
6. Imp. pe teren	-	18.916,03	18.916,03	18.916,03	-	-
7. Taxa mijl transport.	-	115.378,50	115.378,50	115.378,50	-	-
8. C.A.S.	385.227,00	5.302.999,00	5.688.226,00	5.075.044,00	613.182,00	14.01.2011
9. Ajutor șomaj	11.241,00	153.790,00	165.031,00	147.561,00	17.470,00	14.01.2011
10. Fond sănătate	131.216,00	1.809.13,00	1.940.339,00	1.731.111,00	209.220,00	14.01.2011



11. Accid.muncă și boli profesionale	4.111,00	56.587,00	60.698,00	55.624,00	5.074,00	14.01.2011
12. Redevență minieră	127.804,00	694.986,00	822.790,00	617.592,00	205.198,00	14.01.2011
13. Fond garantare creanțe salariale	3.069,00	42.296,00	45.365,00	40.475,00	4.890,00	14.01.2011
14. Fond pentru handicapați	1.785	12.644,00	14.429,00	14.429,00	-	-

După cum reiese de mai sus toate obligațiile societății față de bugetul de stat, bugetele locale, bugetul asigurărilor sociale de stat și alte fonduri speciale au fost achitate la timp ceea ce denotă o activitate profitabilă și sănătoasă a societății, cu perspective bune pentru anul 2011.

Cerem Adunării Generale a Acționarilor de la S.C. SOCOT S.A. Tg.Mureș aprobare pentru descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație pentru primul an de mandat, și aprobarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierderi și repartitia profitului net așa cum s-a prezentat spre aprobare.

**ADMINISTRATORI,**





**FINANCIAL SERVICES**



S.A. cu CAP.SOCIAL:100.000 lei  
J26 - 1710 - 1994, C.U.I. 6668689  
540035, TG.MUREȘ, ROMÂNIA  
Strada: AUREL FILIMON, nr. 4  
Telefon/Fax: ( +40) 265 25 01 59  
Mail: evalex\_mures@yahoo.com  
Web: [http:// www.evalex.eu](http://www.evalex.eu)

**SC SOCOT SA**

**SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE ANUALE  
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010**

**Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor  
Publice al României nr. 3055/2009 și modificările ulterioare**

21 martie 2011

<b>Sumar</b>		<b>Pagina</b>
Raportul auditorului		
Bilanțul		1
Contul de profit și pierdere		5
Situația modificărilor în capitalul propriu		7
Situația fluxului de trezorerie		8
Note la situațiile financiare		9

**S.C. „SOCOT” S.A.**

**RAPORTUL AUDITORULUI**

# RAPORTUL AUDITORULUI

Către acționarii S.C. „SOCOT” S.A.

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății SOCOT SA ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2010, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative precum și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

Total capitaluri proprii:	22.134.013 lei
Rezultatul net al exercițiului financiar:	4.826.395 lei

## *Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare*

2. Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare („OMF 3055/2009”) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

## *Responsabilitatea auditorului, proceduri*

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.
4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.
5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

## *Opinia*

6. În opinia noastră, situațiile financiare ale SOCOT SA pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2010, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu OMF 3055 cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

## *Alte aspecte*

7. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

## *Aspecte complementare*

Conducerea Societății consideră că datoriile cu impozitele și taxele sunt calculate și înregistrate în mod adecvat în situațiile financiare anexate. Cu toate acestea, persistă riscul ca autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită cu privire la interpretarea acestor aspecte, iar efectul ar putea fi relevant.

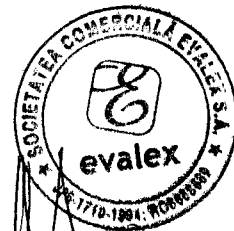
## *Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare*

În concordanță cu OMF 3055, secțiunea 10, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

EVALEX S.A.

Societate de audit înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr 90/2001

Tg. Mureș, 21 martie 2011



**S.C. „SOCOT” S.A.**

**BILANȚUL**

A	Rd.	Nota	Sold la	
			începutul anului	sfârșitul anului
	B		1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	1	-	-
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	2		-	-
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct. 2051+2052+208-2805-2808-2905 -2908)	3		10.788	8.720
4. Fondul comercial (ct. 2071-2807-2907-2075)	4		-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs (ct. 233+234-2933)	5		-	-
<b>TOTAL: (rd. 01 la 05)</b>	6		10.788	8.720
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	1	1.979.417	2.865.459
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	8		2.529.858	2.681.759
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	9		16.590	16.658
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	10		835.881	12.049
<b>TOTAL: (rd. 07 la 10)</b>	11		5.361.746	5.575.925
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	12		-	-
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2965)	13		-	-
3. Interese de participare (ct. 263-2963)	14		-	-
4. Împrumuturi acordate entităților pe baza de interese de participare (ct. 2673+2674-2965)	15		-	-
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	16		2.053	2.053
6. Alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17		15.146	12.575
<b>TOTAL: (rd. 12 la 17)</b>	18		17.199	14.628
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b> (rd. 06+11+18)	19		5.389.733	5.599.273
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+/-308+351+358+381+/-388- 391-3921-3922-3951-3958-398)	20	9	1.861.330	2.721.121
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-3481+3541-393-3941-3952)	21		1.416.783	6.711.538
3. Produse finite și mărfuri (ct.345+346+/-3485+/-3486+3545+3546+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22		25.413	31.578
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		26.138	32.300
<b>TOTAL: (rd. 20 la 23)</b>	24		3.329.664	9.496.537

## S.C. „SOCOT” S.A.

Bilanț încheiat la 31 decembrie 2010

(Sumele sunt exprimate în lei)

<b>II. CREANȚE</b>		<b>5</b>		
1. Creanțe comerciale (ct. 4092+4111+4118+413+418-491)	25		16.095.173	8.741.207
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511+4518-4951)	26		-	-
3. Sume de încasat de la entități pe baza de interese de participare (ct. 453-495)	27		-	-
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431+437 +4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28		447.233	141.087
5. Capital subscris și nevarsat (ct. 456-4953)	29		-	-
<b>TOTAL: (rd. 26 la 30)</b>	<b>30</b>		<b>16.542.406</b>	<b>8.882.294</b>
<b>III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</b>				
1. Titluri de participare deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	31		1.485	-
3. Alte investiții financiare pe termen scurt (ct. 505+506+508-595- 596-598+5113+5114)	32		1.485	-
<b>TOTAL: (rd. 31 la 32)</b>	<b>33</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. CASA SI CONTURI LA BĂNCI</b> (ct. 5112+512+531+532+541+542)	<b>34</b>	<b>10</b>	<b>23.356.835</b>	<b>35.259.543</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b> (rd. 24+30+33+34)	<b>35</b>		<b>43.230.390</b>	<b>53.638.374</b>
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>		<b>104.994</b>	<b>304.689</b>
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADA DE UN AN</b>		<b>5</b>		
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	37		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+ 1622 +1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38		-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		16.540	11.759
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	40		11.870.766	13.894.770
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41		253.766	174.179
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	42		-	-
7. Sume datorate entităților pe bază de interesele de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	43		-	-
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623+1626 +167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194 +5195+5196+5197)	44		3.707.964	5.395.992
<b>TOTAL: (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>		<b>15.849.257</b>	<b>19.476.700</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE</b> (rd. 35+36-45-62)	<b>46</b>		<b>27.486.127</b>	<b>34.466.363</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd. 19+46-61)	<b>47</b>		<b>32.875.860</b>	<b>40.065.636</b>
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>				

## S.C. „SOCOT” S.A.

## Bilanț încheiat la 31 decembrie 2010

(Sumele sunt exprimate în lei)

1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	48		-	-
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+ 5192 + 5198)	49		-	-
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		-	-
4. Datorii comerciale (ct. 401+404+408)	51		-	-
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52		-	-
6. Sume datorate entitățile afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	53		-	-
7. Sume datorate entitățile pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	54		-	-
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+ 5193+5194+5195+5196+5197)	55		706.542	119.770
<b>TOTAL: (rd. 48 la 55)</b>	56		706.542	119.770
<b>H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</b>		<b>11</b>		
1. Provizioane pentru pensii si alte obligații similare (ct. 1515)	57		-	-
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		-	-
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	59		13.341.413	17.811.853
<b>TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 57 + 59)</b>	60		<b>13.341.413</b>	<b>17.811.853</b>
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131+132+133+134+138)	61		447	-
2. Venituri înregistrate în avans (ct.472), din care:	62		-	-
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	63		-	-
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an	64		-	-
Fond negativ comercial	65		-	-
<b>TOTAL (rd.61+62)</b>	66		<b>447</b>	-
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>		<b>6</b>		
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)	67		3.120.063	3.120.063
2. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68		-	-
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		-	-
<b>TOTAL (rd.64 la 66)</b>	70		3.120.063	3.120.063
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	71		-	-
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	72		<b>2.020.760</b>	<b>2.094.359</b>
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73		624.013	624.013
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		2.085.149	2.460.068
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		102.650	121.483
3. Alte rezerve (ct. 1068)	76		7.125.632	8.887.632
<b>TOTAL (rd.70 la 73-74)</b>	77		<b>9.937.444</b>	<b>12.093.196</b>
Actiuni proprii (ct. 109)	78		-	-
Castiguri legate de instr. de capitaluri proprii (ct. 141)	79		-	-
Pierderi legate de instr. de capitaluri proprii (ct. 149)	80		-	-

**S.C. „SOCOT” S.A.****Bilanț încheiat la 31 decembrie 2010**

(Sumele sunt exprimate în lei)

<b>V. PROFIT SAU PIERDEREA REPORTAT</b>				
(ct. 117)	Sold C	81	-	-
	Sold D	82	-	-
<b>VI. PROFIT SAU PIERDEREA EXERC. FINAN.</b>				
(ct. 121)	Sold C	83	3.855.787	4.826.395
	Sold D	84	-	-
Repartizarea profitului (ct. 129)		85	106.596	-
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b> (rd. 67+68+69+75+76-77+78-79-80)		<b>86</b>	<b>13</b>	<b>18.827.458</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)		87	-	-
<b>TOTAL CAPITALURI</b> (rd. 81+82)		<b>88</b>		<b>18.827.458</b>
				<b>22.134.013</b>

Notele anexate sunt parte integrantă a acestui bilanț

**S.C. „SOCOT” S.A.**

**CONTUL DE PROFIT ȘI  
PIERDERE**

Denumirea indicatorului		Exercițiul financiar	
		precedent	încheiat
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 04)	1	92.782.595	116.473.079
Producția vândută (ct.701 +702+703+704+705+706+708)	2	92.750.979	116.470.227
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	31.616	2.852
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	-	-
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	5	-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete(ct. 7411)	6	-	-
2. Variația stocurilor	7	-	12.519.470
(ct. 711)	8	1.626.685	-
3. Producția imobilizată (ct. 721+722)	9	263.752	27.434
4. Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417)	10	1.101.788	956.950
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 01+06-07+08+09)	<b>11</b>	<b>92.521.450</b>	<b>129.976.933</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	12	24.011.289	33.466.488
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	13	261.673	505.838
b) Alte cheltuieli din afara(cu energie si apa)(ct.605-7413)	14	656.354	680.891
Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	15	30.281	2.415
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	16	-	27.689
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	17	17.201.330	21.540.540
a) Salarii (ct. 641-7414)	18	13.020.303	16.548.064
b) Cheltuieli cu asigurările si protecția soc. (ct. 645-7414)	19	4.181.027	4.992.476
7. a) Ajustarea valorii imobilizărilor corporale si necorporale (rd. 19-20)	20	1.120.558	1.279.818
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	21	1.120.558	1.279.818
a.2) Venituri (ct. 7813+7815)	22	-	-
7. b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 22-23)	23	3.384.231	-289.514
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	24	3.384.231	35.534
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	25	-	325.048
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	26	40.387.766	63.432.925
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+ 613 +614+621+622+623+624+625+626+627+ 628-7416)	27	39.693.689	62.740.101
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate (ct. 635)	28	512.320	622.832
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații si activele cedate (ct. 658)	29	181.757	69.992
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	30	-	-
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd. 30-31)	31	1.519.841	4.470.440
Cheltuieli (ct. 6812)	32	3.676.125	6.287.368
Venituri (ct. 7812)	33	2.156.284	1.816.928
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b> (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	<b>34</b>	<b>88.573.323</b>	<b>125.062.152</b>

S.C. „SOCOT” S.A.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31 decembrie 2010

(Sumele sunt exprimate în lei)

<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 10-32)	35	3.948.127	4.914.781
- Pierdere (rd. 32-10)	36	-	-
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	37	663	221
- din care, în cadrul grupului	38	-	-
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe ce fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	39	-	-
- din care, în cadrul grupului	41	-	-
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	42	1.077.403	819.434
- din care, în cadrul grupului	43	-	-
Alte venituri financiare (ct. 7617+762+763+764+765+767+768+788)	44	133.866	15.514
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)</b>	<b>45</b>	<b>1.211.932</b>	<b>835.169</b>
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financ. și a invest financiare deținute ca active circulante (rd. 44-45)	46	-	-
Cheltuieli (ct. 686)	47	-	-
Venituri (ct. 786)	48	-	-
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	49	131.896	31.352
- din care, în cadrul grupului	50	-	-
Alte chelt. financiar(ct.663+664+665+667+668+688)	51	90.061	1.649
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)</b>	<b>52</b>	<b>221.957</b>	<b>33.001</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR - TOTAL</b>	<b>53</b>	<b>989.975</b>	<b>802.168</b>
- Profit (rd. 42-49)			
- Pierdere (rd. 49-42)		-	-
<b>14. REZULTATUL CURENT:</b>	<b>54</b>		
- Profit (rd. 10+42-32-49)	55	4.938.102	5.716.949
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	56	-	-
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57	-	-
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)		-	-
<b>17. REZULTATUL EXTRAORDINAR:</b>	<b>58</b>		
- Profit (rd. 54-55)	59	-	-
- Pierdere (rd. 55-54)	60	-	-
<b>VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)</b>	<b>61</b>	<b>93.733.382</b>	<b>130.812.102</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)</b>		<b>88.795.280</b>	<b>125.095.153</b>
<b>REZULTATUL BRUT:</b>	<b>62</b>		
- Profit (rd. 58-59)	63	4.938.102	5.716.949
- Pierdere (rd. 59-58)	64	-	-
<b>18. Impozitul pe profit (ct. 691)</b>	<b>65</b>	<b>1.082.315</b>	<b>890.554</b>
19. Alte cheltuieli neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)		-	-
<b>20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>	<b>66</b>		
- Profit	67	3.855.787	4.826.395
- Pierdere	68	-	-

Notele anexate sunt parte integrantă a acestui cont de profit și pierdere

**S.C. „SOCOT” S.A.**

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR ÎN  
CAPITALUL PROPRIU**

## S.C. „SOCOT” S.A.

## Situția modificării capitalurilor proprii la 31 decembrie 2010

(Sumele sunt exprimate în lei)

Element al capitalului propriu	Sold la 1 Ian 2010	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 Dec.2010
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	3.120.063	-	-	-	-	3.120.063
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	2.020.760	140.550	-	66.951	-	2.094.359
Rezerve legale	624.013	-	-	-	-	624.013
Rezerve pentru acțiuni	-	-	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	2.085.149	374.919	-	-	-	2.460.068
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve de Alte rezerve	102.650	18.833	-	-	-	121.483
Rezultatul reportat	7.125.632	3.714.159	-	1.952.159	-	8.887.632
Profit nerepartizat	-	-	-	-	-	-
Pierdere neacoperita	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS mai puțin IAS 29	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul provenit din corectarea erorilor contabile	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Profit sau pierderea exercitiului financiar	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	3.855.787	4.826.395	-	3.855.787	-	4.826.395
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	106.596	-	-	106.596	-	-
Total capitaluri proprii	18.827.458	9.074.856	-	5.768.301	-	22.134.013

Notele anexate sunt parte integrantă a situației modificării capitalului propriu

**S.C. „SOCOT” S.A.**

**SITUAȚIA FLUXULUI DE  
TREZORERIE**

S.C. „SOCOT” S.A.

Situația fluxurilor de trezorerie la 31 decembrie 2010

(Sumele sunt exprimate în lei)

## FLUXUL DE TREZORERIE

	An precedent	An curent
<b>a) Metoda directă</b>		
<b>A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare:</b>	<b>6.178.214</b>	<b>14.835.510</b>
- încasări de la clienți	109.309.618	151.853.200
- plăți în numerar către furnizori și angajați	102.624.505	135.806.877
- dobânzi plătite	64.696	31.352
- plata în numerar sau restituiri de impozit pe profit	442.203	1.179.461
<b>B. Fluxuri de numerar din activități de investiții:</b>	<b>734.966</b>	<b>-939.578</b>
- plățile în numerar pentru achiziționarea de bunuri	-	-
- plățile în numerar pentru achiziționarea de imobilizări corporale	349.529	1.768.475
- încasările de numerar din vânzarea de imobilizări corporale	6.723	9.242
- dobânzi încasate	1.077.403	819.434
- dividende încasate	369	221
<b>C. Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>	<b>-1.529.982</b>	<b>-1.990.541</b>
- venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instr. de capital propriu	-	-
- încasări din împrumuturi pe termen lung	-	-
- plata datoriilor aferente leasingului financiar	637.601	586.772
- dividende plătite	892.381	1.403.769
<b>Fluxuri de numerar - total (A+B+C)</b>	<b>5.383.198</b>	<b>11.905.391</b>
<b>Numerar la începutul perioadei</b>	<b>17.949.139</b>	<b>23.332.337</b>
<b>Numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>23.332.337</b>	<b>35.237.728</b>

Notele anexate sunt parte integrantă a acestei situații a fluxurilor de trezorerie

**S.C. „SOCOT” S.A.**

**NOTE LA SITUAȚIILE  
FINANCIARE**

**1 ACTIVE IMOBILIZATE**

**a) Imobilizări necorporale**

	<b>Concesiuni, brevete, licențe mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale</b>	<b>Avansuri și imobilizări necorporale în curs</b>	<b>Total</b>
<b>Cost</b>			
Sold la 1 ianuarie 2010	55.371	0	55.371
Creșteri	2.114	0	2.114
Reduceri	4.843	0	4.843
<b>Sold la 31 decembrie 2010</b>	<b>52.642</b>	<b>0</b>	<b>52.642</b>
<b>Depreciere cumulată</b>			
Sold la 1 ianuarie 2010	44.583	0	44.583
Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	4.183	0	4.183
Reduceri sau reluări	4.844	0	4.844
<b>Sold la 31 decembrie 2010</b>	<b>43.922</b>	<b>0</b>	<b>43.922</b>
<b>Valoarea contabilă netă la</b>			
<b>1 ianuarie 2010</b>	<b>10.788</b>		<b>10.788</b>
<b>Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2010</b>	<b>8.720</b>		<b>8.720</b>

1 ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

b) Imobilizări corporale

	<u>Terenuri și construcții</u>	<u>Instalații tehnice și mașini</u>	<u>Alte instalații, utilaje și mobilier</u>	<u>Avansuri și imobilizări corporale în curs</u>	<u>Total</u>
<b>Cost/evaluare</b>					
Sold la 1 ianuarie 2010	3.206.150	8.604.519	38.996	835.881	12.685.546
Creșteri	1.129.180	1.237.260	4.565	294.691	2.665.696
Diferențe din reevaluare	0	0	0	0	0
Reduceri	0	155.275	0	1.118.523	1.273.798
<b>Sold la 31 decembrie 2010</b>	<b>4.335.330</b>	<b>9.686.504</b>	<b>43.561</b>	<b>12.049</b>	<b>14.077.444</b>
<b>Depreciere cumulată</b>					
Sold la 1 ianuarie 2010	1.226.733	6.074.661	22.406	x	7.323.800
Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	243.138	1.072.889	4.497	x	1.320.524
Diferențe din reevaluare	0	0	0	x	0
Reduceri sau reluări	0	142.805	0	x	142.805
<b>Sold la 31 decembrie 2010</b>	<b>1.469.871</b>	<b>7.004.745</b>	<b>26.903</b>	<b>x</b>	<b>8.501.519</b>

Sumele imobilizate întrunesc condițiile de înregistrare ca active deoarece respectă principiile de recunoaștere reglementate de IAS 38 "Active necorporale" respective:

- au capacitatea de a genera beneficii viitoare direct atribuite activului respectiv.
- costurile pot fi evaluate în mod fidel.

Terenurile au rămas la valoarea de 340.203 lei, fiind prezentate în situațiile financiare la costuri, nefiind afectată valoarea acestora de depreciere.

Dobândirea drepturilor de proprietate pentru terenuri pe care sunt amplasate activele societății este prezentată în cele ce urmează:

S.C. SOCOT S.A. deține un număr de 2 Certificate de atestare a drepturilor de proprietate asupra terenurilor (CADPT), eliberate de Ministerul Apelor, Pădurilor și Protecției Mediului în conformitate cu prevederile Legii 15/1990 și HG 834/1991. Suprafața de teren acordată societății prin cele trei certificate este de 63.759,59 mp.

Au fost efectuate formalitățile de intabulare a dreptului de proprietate în Cartea funciară după cum urmează:

1. Sediul central - C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața: 648,83 mp CF 90125/a/1 a municipiului Tg. Mureș
2. Sediul Punct de lucru Șantier - C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața de 55.805,16 mp. CF 316/1, loc. Mureșeni situat în Tg. Mureș, str. Libertății nr. 115
3. Cămin de nefamiliști Tg. Mureș situat în Tg. Mureș, str. Depozitelor nr. 2 - C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0021/08.06.1995, suprafața de 581,68 mp. CF 90127, localitatea Tg. Mureș
4. Clădire administrativă Tg. Mureș situată în str. Rovinari nr. 16 - C.A.D.P.T. seria M14

**S.C. „SOCOT” S.A.****Note la situațiile financiare la 31 decembrie 2010**

(Sumele sunt exprimate în lei)

- nr. 0021/08.06.1995, suprafața de 719,2 mp. CF 90126, localitatea Tg. Mureș
5. Teren situat în Baia Mare - C.A.D.P.T. seria M14 nr. 0023/08.06.1995, suprafața de 5514 mp. CF 933, localitatea Ferneziu

Pe lângă terenurile obținute conform prevederilor legate mai sus amintite S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș a dobândit prin cumpărare 2 terenuri astfel:

1. Teren construcție situat în orașul Câmpeni, jud. Alba în suprafață de 3591 mp. având CF 3416 a orașului Câmpeni
2. Teren cu clădiri în orașul Sighetu Marmației, jud. Maramureș cu suprafața de 8268 mp. Având CF 17300 a localității Sighetu Marmației.

În total S.C. SOCOT S.A. deține o suprafață de 75.128,59 mp.

**2 PROVIZIOANE**

Denumirea provizionului	Sold la 01 ianuarie 2010	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2010
		în cont	din cont	
Provizion pentru garanții clienților	13.341.413	6.287.368	1.816.928	17.811.853
<b>TOTAL</b>	<b>13.341.413</b>	<b>6.287.368</b>	<b>1.816.928</b>	<b>17.811.853</b>

**3 REPARTIZAREA PROFITULUI**

Repartizările de mai jos au fost făcute de Societate conform reglementărilor în vigoare privind repartizările obligatorii care se fac conform legii 31/1990R privind societățile comerciale.

<u>Destinatia</u>	Exercițiul financiar încheiat la
	<u>31 decembrie 2010</u>
Profit net de repartizat:	4.826.395
Profit nerepartizat	4.826.395

Adunarea generală a acționarilor din luna aprilie 2011 vă hotărâ asupra repartizării profitului.

## 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009	Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010
1. Cifra de afaceri netă	92.782.595	116.473.079
2. Costul bunurilor vândute și al serv. prestate (3 + 4 + 5)	88.834.468	111.558.298
3. Cheltuielile activității de bază	73.499.977	97.646.035
4. Cheltuielile activităților auxiliare	-	-
5. Cheltuieli indirecte de producție	11.386.364	13.912.263
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	3.948.231	4.914.781
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	7.392.231	4.126.000
9. Alte cheltuieli din exploatare	7.392.231	4.126.000
<b>10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)</b>	<b>3.948.127</b>	<b>4.914.781</b>

## 5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI A DATORIILOR

Creante	Sold la	Termen de lichiditate	
	31 decembrie 2010 (col. 2+3) 1	sub 1 an 2	peste 1 an 3
- clienți	8.729.414	8.165.580	563.834
- furnizori debitori	11.793	2.101	9.692
- fonduri speciale	-	-	-
- debitori diverși	89.439	89.439	-
- avans acordat personalului	35.000	35.000	-
- creanțe cu personalul	6.181	6.181	-
- TVA de recuperat	-	-	-
- TVA neexigibil	1.227	1.227	-
- sume în curs de clarificare	9.240	9.240	-
<b>Total</b>	<b>8.882.294</b>	<b>8.299.528</b>	<b>582.766</b>

Din totalul creanțelor cu termen de lichiditate peste un an de zile suma de 422.263 lei reprezintă producția neîncasată de la beneficiar, iar pentru suma de 141.571 lei reprezintă alți clienți neîncasați. Pentru suma de 67.300 lei sunt deschise procese în instanță pentru recuperarea creanței.

Clienți mai importanți neîncasați la 31.12.2010:

Denumire	Sume de incasat	Explicație
Consiliul Local Sichevita	50.165,00	Producția lunii decembrie, se va încasa în 2011
Consiliul Local Berzeasca	237.314,00	Producția an 2009 – 80.006,00 lei, producția an 2010 – 157.308,00
Tehno Domus Arad	1.285.852,00	Producția luna decembrie 2010, se va încasa în 2011
Primăria Mesesenii	606.465,00	Producția luna decembrie 2010, se va încasa în 2011

**S.C. „SOCOT” S.A.**

**Note la situațiile financiare la 31 decembrie 2010**

(Sumele sunt exprimate în lei)

Primăria Crasna	509.515,00	Producția lunile oct. noi. 2010, se va încasa în 2011
Primăria Mirsid	173.746,00	Producția luna martie 2010, se va încasa în 2011
AN. APELE ROMÂNE SOMEȘ TISA SASAR	188.088,00	Producția luna iulie 2010, se va încasa în 2011
COMPANIA NAT. DE AUTOSTR. BUCUREȘTI	2.121.618,00	Producția luna octombrie 2010, se va încasa în 2011
Primăria Ungheni	422.926,00	Producția lunile oct. noi. 2010, se va încasa în 2011
Consiliul Local Răstolița	430.840,00	Producția lunile sept. 2008, dec. 2010 se va încasa în 2011
Consiliul Local Corunca	489.177,00	Producția lunii dec. 2010, garanții de bună execuție

<u>Datorii</u>	<u>Sold la</u>	<u>Termen de exigibilitate</u>	
	<u>31 decembrie 2010</u>	<u>sub 1 an</u>	<u>peste 1 an</u>
	(col. 2+3)		
	1	2	3
- furnizori	13.894.770	13.734.380	160.390
- clienți creditori	11.759	11.759	-
- datorii cu personalul	2.712.419	2.712.419	-
- creditori diverși	104.410	104.410	-
- dividende	332.022	332.022	-
- impozite și taxe	2.247.141	2.247.141	-
- împrumuturi și datorii asimilate	117.770	117.770	-
- efecte de plătit	174.179	174.179	-
<b>Total</b>	<b>19.596.470</b>	<b>19.436.080</b>	<b>160.390</b>

Furnizorii reprezintă ca procent din total datorii 70,90%.

Datoriile cu personalul sunt cele aferente lunii decembrie 2010, fiind achitate în luna ianuarie 2011.

În cursul anului 2006 au fost contractate împrumuturi aferente contractelor de leasing financiar, cu scadențe în 2010 și 2011.

Situația analitică a contractelor de leasing este următoarea:

<b>Contract de leasing</b>	<b>De achitat în 2011</b>
Ctr. nr. 9535/31.10.2006	24.080,70
Ctr. nr. 9536/31.10.2006	94.185,78
<b>TOTAL</b>	<b>118.266,48</b>

**6 ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

**a) Acțiuni**

Capitalul social al Societății nu a suferit modificări în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2010, acesta rămânând la valoarea de 3.120.062,50 lei, având un număr de 1.248.025 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

S.C. SOCOT S.A. deține 20.533 acțiuni la Raiffeisen Bank în valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, valoarea

fiind de 2.053,30 lei.

Toate acțiunile sunt subscrise și sunt plătite integral la 31 decembrie 2010.

b) **Obligațiuni**

Societatea nu are emise obligațiuni la 31 decembrie 2010.

**7 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

a) **Consiliul de administrație**

Îndemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație, conducere și de supraveghere, în cursul exercițiului financiar 2010 au fost în sumă de 180.000 lei.

b) **Salariați**

Numărul mediu de salariați pentru perioada 01.01.2010 – 31.12.2010 a fost de 724 comparativ cu anul precedent când acesta a fost de 627, din care direct productivi 599 persoane și personal TESA + maiștri 135 persoane.

Salariile plătite aferente exercițiului financiar 2010 au fost de 15.510.680 lei, iar cheltuielile cu asigurările sociale au fost de 4.407.880 lei.

**8 ALTE INFORMAȚII**

a) **Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină**

Principalele rate de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină la 31 decembrie 2010 sunt:

<u>Moneda străină</u>	<u>Abreviere</u>	<b>Rata de schimb</b> <b>(lei pentru 1 unitate</b> <b>din moneda străină)</b>	
		<b>31 decembrie 2009</b>	<b>31 decembrie 2010</b>
Dolar SUA	USD	2,9361	3,2045
Euro	EUR	4,2282	4,2848

b) **Cifra de afaceri**

Prezentarea cifrei de afaceri:

	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u></b>	<b>Exercițiul financiar încheiat la <u>31 decembrie 2009</u></b>
Producția vândută	92.750.979	116.473.079
Venituri din vânzarea mărfurilor	31.616	2.852
<b>Total</b>	<b>92.782.595</b>	<b>116.473.079</b>

**9 STOCURI**

	<b><u>31 decembrie 2009</u></b>	<b><u>31 decembrie 2010</u></b>
Materii prime	296.049	1.016.023
Combustibili	181.363	457.070
Material auxiliare	821.655	779.818
Material de natura ob. de inventar	63.745	61.989
Ambalaje	0	44
Piese de schimb	438.054	369.589
Alte materiale consumabile	60.465	36.588
Producție în curs de execuție	1.416.783	6.711.538
Produse finite	25.413	31.578
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	26.138	32.300
<b>Total</b>	<b>3.329.664</b>	<b>9.496.537</b>

**10 CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI**

	<b><u>31 decembrie 2009</u></b>	<b><u>31 decembrie 2010</u></b>
Disponibilități la bănci în lei	21.102.127	35.225.988
Disponibilități la bănci în valută	15.222	7.386
Numerar în casă	2.799	4.353
Acreditiv	2.227.412	0
Avansuri de trezorerie	10.820	6.085
Alte valori	15.163	15.730
<b>Total</b>	<b>23.356.835</b>	<b>35.266.928</b>

**11 REZUMATUL PRINCIPALELOR POLITICI CONTABILE**

Rezumatul principalelor politici și practici contabile, adoptate la întocmirea situațiilor financiare, este următorul:

a) Baza de contabilitate și raportare

Bilanțul a fost întocmit pe baza costului istoric, cu excepția reevaluării mijloacelor fixe conform Deciziilor Guvernului.

Moneda de raportare a Societății este leul românesc ("RON").

b) Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care afectează valoarea activelor și a datoriilor și descrierea activelor și datoriilor potențiale la data întocmirii situațiilor financiare precum și a veniturilor și cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de aceste estimări. Aceste estimări sunt revizuite periodic și dacă se impune modificarea lor, ele sunt înregistrate în perioadele în care acestea devin cunoscute.

c) Mijloace fixe

Valoarea de inventar a mijloacelor fixe a fost stabilită pe baza H.G. 403/2000 privind reevaluarea imobilizărilor corporale cu excepția construcțiilor și clădirilor pentru care nu s-a aplicat în totalitate această metodă alternativă. Reevaluarea mijloacelor fixe are ca obiectiv aducerea acestora la costul curent sau la valoarea de intrare actualizată în corelare cu utilitatea bunurilor și cu valoarea de piață a acestora. În anul 2001, Societatea a procedat la reevaluarea mijloacelor fixe conform H.G. 403/2000. Costurile pentru modernizarea ulterioară sunt capitalizate atunci când este probabil ca beneficiile economice viitoare vor intra în Societate.

Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară de amortizare iar duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe, utilizate de Societate, sunt în conformitate cu H.G. 2139/2004 și ar putea fi diferite de duratele de viață estimate potrivit Standardelor Internaționale de Raportare Financiară ("IFRS"). Costurile ulterioare sunt amortizate pe parcursul duratei rămase de viață a activului la care se referă costul respectiv. Pentru terenuri nu se calculează amortizare.

Duratele utile de viață sunt următoarele:

Clădiri și construcții speciale	10 – 50 ani
Instalații și echipamente tehnologice	6 – 12 ani
Mijloace de transport	5 - 10 ani
Alte utilaje, instalații și mobilier	3 – 15 ani

Întreținerea și reparațiile, inclusiv înlocuirile și modernizările minore sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul apariției lor.

d) Deprecierea valorii mijloacelor fixe

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificări indică faptul că valoarea contabilă a unui mijloc fix sau a unei imobilizări necorporale ar putea fi nerecuperabilă, este efectuat un test de depreciere a valorii activelor imobilizate. Atunci când valoarea contabilă a unui activ depășește valoarea recuperabilă, pierderea înregistrată din depreciere se regăsește în contul de profit și pierdere pentru activele înregistrate la cost și se tratează ca o scădere a surplusului din reevaluare în cazul activelor reevaluate, în măsura în care pierderea rezultată nu depășește surplusul de reevaluare pentru același reper. Valoarea recuperabilă a activului este maximum dintre prețul de vânzare al activului și valoarea sa de utilitate. Prețul de vânzare net este suma obținută din vânzarea dintr-o tranzacție la valoarea de piață, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizată a fluxurilor nete de numerar ce se estimează a fi obținute din folosirea continuă a unui activ și din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viață. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar dacă acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unități generatoare de numerar.

Reversarea pierderilor din deprecierea activelor, recunoscute în anii anteriori se înregistrează atunci când există un indiciu că pierderile recunoscute pentru un activ nu mai există ori s-au diminuat.

e) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt recunoscute inițial la cost. Acestea sunt recunoscute dacă este probabil ca activul să genereze pentru întreprindere beneficii viitoare și acestea pot fi cuantificate în mod rezonabil. Imobilizările necorporale sunt recunoscute ulterior la cost mai puțin amortizarea acumulată și orice diminuări de valoare recunoscute. Imobilizările necorporale sunt amortizate liniar pe durata acestora de viață. Perioadele de amortizare și metoda de amortizare sunt revizuite la încheierea fiecărui exercițiu financiar. Costurile de achiziție ale programelor informatice se capitalizează și sunt tratate ca imobilizări necorporale dacă acestea nu sunt parte integrantă a unui echipament hardware. Programele informatice sunt amortizate liniar pe o perioadă de 3 ani.

f) Leasing financiar

Societatea recunoaște leasing-ul financiar (ca locatar) ca active și datoriilor în bilanț prezentate la valori care la începutul leasing-ului sunt egale cu valoarea justă a bunului în regim de leasing sau, dacă aceasta este mai mică, la valoarea actualizată a plăților minime de leasing. Pentru calcularea valorii actualizate a plăților minime de leasing factorul de discount utilizat este rata dobânzii implicite a leasingului, dacă poate fi determinată; în caz contrar se folosește rata marginală a Societății pentru obținerea de împrumuturi. Costurile inițiale directe contractate sunt incluse ca parte a activului. Plățile de leasing sunt împărțite distinct între cheltuiala financiară și reducerea datoriei rămase. Cheltuiala financiară este distribuită pe întreaga durată a leasingului astfel încât să genereze o rată constantă a dobânzii la soldul rămas al datoriei aferent fiecărei perioade.

Leasing-ul financiar generează cheltuieli cu amortizarea activelor, precum și cheltuieli financiare pentru fiecare perioadă de raportare. Politica de amortizare pentru bunurile luate în leasing este similară cu cea pentru bunurile supuse amortizării aflate în proprietate.

g) Leasing operațional

Leasingul de bunuri în cadrul căruia toate riscurile și beneficiile proprietății cad în sarcina locatorului este considerat leasing operațional. Plățile aferente leasingului operațional sunt recunoscute drept costuri ce generează cheltuieli constante pe toată durata contractului de leasing.

h) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimumul dintre cost și valoarea realizabilă netă, după înregistrarea provizionului pentru depreciere. Valoarea realizabilă netă este prețul de vânzare într-o tranzacție normală, mai puțin costurile necesare pentru finalizarea produsului și costurile cu vânzarea și distribuția. Costul este determinat în principal pe baza metodei costului mediu ponderat. Pentru perioadele înainte de cele două fuziuni anumite societăți absorbite utilizau metoda FIFO pentru determinarea costului stocurilor. Nu se poate cuantifica efectul acestei schimbări. Pentru stocurile obținute din procesul de producție, costul include porțiunea alocată corespunzător a costurilor indirecte fixe și variabile.

i) Creanțe

Creanțele sunt prezentate la valoarea justă a contraprestației și sunt înregistrate la costul amortizat, după înregistrarea provizionului pentru depreciere, estimat pe baza factorilor relevanți pentru colectabilitate. Pierderile reale pot fi diferite față de estimările curente.

j) Disponibilități și elemente asimilate

Disponibilitățile includ numerarul din casă și conturile curente din bănci. Elementele asimilate reprezintă investiții pe termen scurt cu grad mare de lichiditate ce pot fi convertite în orice moment în disponibilități, cu o valoare cunoscută, scadența inițială de trei luni sau mai puțin și care comportă un risc minim de a-și schimba valoarea.

k) Impozitul curent

Impozitul pe profit curent se calculează pe baza profitului anual.

Impozitul pe profit se calculează în conformitate cu reglementările fiscale române și se bazează pe rezultatele raportate în declarația de impozit a Societății, elaborată în conformitate cu SRC și ajustată pentru anumite elemente în funcție de legislația fiscală în vigoare. Rata impozitului pe profit este aplicată profitului statutar, ajustat pentru anumite elemente în conformitate cu legislația fiscală, și este de 16%. Pierderea fiscală, începând cu exercițiul financiar 2009 (pierderea fiscală aferentă exercițiului financiar 2009 și următorii) poate fi reportată din profiturile impozabile obținute pe o perioadă de 7 ani consecutivi (art.26 din Legea 571/2005).

l) Recunoașterea veniturilor

Venitul este recunoscut atunci când este probabil ca beneficiile economice asociate cu tranzacția vor fi înregistrate de întreprindere și suma poate fi cuantificată în mod rezonabil. Vânzările, care nu includ taxe și discounturi acordate, sunt recunoscute în momentul livrării bunurilor sau prestării serviciilor și când transferul riscurilor și beneficiilor a avut loc.

m) Instrumente financiare

Activele și datoriile financiare înregistrate în bilanțul anexat includ disponibilități și elemente asimilate, creanțe și datorii comerciale sau de altă natură, sume de încasat pe termen lung, precum și împrumuturi și contractate acordate. Politicile contabile privind recunoașterea și evaluarea acestor elemente sunt regăsite în prezenta notă.

Instrumentele financiare sunt prezentate ca datorii sau capitaluri proprii în funcție de natura contractului. Dobânzile, dividendele, câștigurile și pierderile aferente unui instrument financiar clasificat ca datorie sunt raportate ca venituri sau cheltuieli, după caz, atunci când apar. Distribuirea de instrumente financiare către acționari, cum ar fi acțiunile, afectează în mod direct capitalul. Instrumentele financiare sunt compensate atunci când Societatea are dreptul legal de a efectua compensarea și are intenția de a deconta pe baza netă sau de a realiza activul și deconta datoria simultan.

n) Dividende

Dividendele sunt înregistrate în situațiile financiare în momentul stabilirii de către Societate și aprobării de către acționari.

o) Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci și numai atunci când Societatea are o obligație curentă (legală sau constructivă) ca rezultat al unui eveniment trecut și când este probabil ca o ieșire de resurse, purtătoare de beneficii economice va rezulta din lichidarea acestei obligații, iar valoarea la care se va realiza această lichidare poate fi evaluată în mod credibil. Atunci când impactul deprecierei în timp a datoriei este important, mărimea provizionului este valoarea prezenta a cheltuielilor ce vor fi necesare pentru decontarea obligației.

p) Datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt înregistrate în situațiile financiare anexate. Acestea sunt prezentate cu excepția cazului în care posibilitatea unei ieșiri de resurse ce implică beneficii economice este redusă.

Un activ contingent nu este înregistrat în declarațiile financiare anexate, dar este prezentat atunci când o intrare de beneficii economice este probabilă.

q) Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului care oferă informații suplimentare despre poziția Societății la data bilanțului

**S.C. „SOCOT” S.A.**

**Note la situațiile financiare la 31 decembrie 2010**

(Sumele sunt exprimate în lei)

(evenimente care conduc la ajustarea situațiilor financiare) sunt reflectate în situațiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilanțului care nu conduc la ajustarea situațiilor financiare sunt prezentate în note dacă sunt semnificative.

r) Rezerve

*Rezerve legale*

Se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social vărsat în conformitate cu prevederile legale. Rezervele legale la 31 decembrie 2010 erau de 624.01,50 lei.

*Rezerve privind surplusul din rezultatul reevaluării*

Acestea sunt constituite în sumă de 121.483,48 lei, fiind constituite cu scopul de a reflecta surplusul rezultat din reevaluarea mijloacelor fixe.

Rezervele statutare sunt în sumă de 2.460.068,06 lei, iar alte rezerve au valoarea de 8.887.631,90 lei.

s) Părți afiliate

Sunt considerate părți afiliate acei asociați care au prin proprietate, prin drepturi contractuale, prin relații familiale sau de alt fel, abilitatea de a controla direct sau indirect sau de a influența semnificativ cealaltă parte.

Părțile afiliate includ de asemenea persoanele care sunt principalii acționari, conducerea și membrii consiliului de administrație și membrii familiilor acestora.

t) Beneficii ale angajaților

*Beneficii pe termen scurt*

Beneficiile pe termen scurt ale angajaților includ salariile și contribuțiile sociale aferente acestora. Beneficiile pe termen scurt ale angajaților sunt recunoscute în cheltuieli pe măsura ce serviciile au fost prestate.

*Beneficii post-angajare*

Atât Societatea cât și angajații sunt obligați din punct de vedere legal să contribuie la Fondul Național de Pensii administrat de Casa Națională de Pensii și Alte Drepturi de Asigurări Sociale (plan ce presupune contribuții precis determinate, fondat pe baza pe principiului "plătești pe parcurs"). Ca urmare, Societatea nu are nici o obligație legală sau constructivă de a plăti contribuțiile la scadența acestora. Dacă Societatea încetează de a angaja membri ai programului de contribuții sociale, atunci ea nu va avea nici o obligație de a plăti beneficiile câștigate de angajații proprii în anii anteriori. Contribuțiile Societății în legătura cu acest plan sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul la care acestea se referă.

u) Segmente geografice

Activitățile Societății se desfășoară în principal la sediile secundare ale societății la adresele: Tg. Mureș, str. Libertății nr. 115 și Sighetul Marmației, unde este organizată evidența contabilă a documentelor primare.

w) Investiții financiare

Investițiile disponibile spre vânzare sunt prezentate la cost deoarece preturile de piață nu sunt reprezentative pentru valoarea justa datorită volumului scăzut al tranzacțiilor. Dividendele primite și de primit sunt creditate în contul de profit și pierdere atunci și pe măsura ce acestea sunt declarate.

**12 PROVIZIOANE**

Provizionul constituit pentru garanții clienți este în sumă de 17.811.852,82 lei.

**13 CAPITALURI PROPRII**

La 31 decembrie 2010, capitalurile proprii erau alcătuite :

	Sume
Capital social subscris și vărsat	3.120.063
Rezerve legale	624.013
Rezerve din reevaluare	2.094.359
Rezerve statutare sau contractuale	2.460.068
Rezerve priv. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	121.483
Alte rezerve	8.887.632
Rezultatul reportat	0
Rezultatul curent	4.826.395
<b>TOTAL</b>	<b>22.134.013</b>

**14 INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI**

	Indicator	Mod de calcul	Valoarea realizată
<b>A.</b>			
1	Lichiditate curentă (indicele capitalului circulant)	Active curente Datorii curente	53.638.374 19.476.700 2,75
2	Lichiditate imediatei (test acid)	Active curente-stocuri Datorii curente	53.638.374-9.496.537 19.476.700 2,27
<b>B.</b>			
1	Gradul de îndatorare	Capital împrumutat x 100 Capital propriu	119.770 20.480.736 0,006
2	Indicatori privind acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit Cheltuieli cu dobânda	5.748.301 31.352 183,35
<b>C.</b>			
1	Viteza de rotație a stocurilor	Costul vânzărilor Stocul mediu	118.350.614 4.975.166 23,79
2	Număr de zile de stocare	Stoc mediu x 365 Costul vânzărilor	4.975.166x365 118.350.614 15,34
3	Viteza de rotație a debitelor - clienți	Sold mediu clienți x 365 Cifra de afaceri	27.629.531x365 116.473.079 86,58

S.C. „SOCOT” S.A.

Note la situațiile financiare la 31 decembrie 2010

(Sumele sunt exprimate în lei)

4	Viteza de rotație a creditelor - furnizori	Sold mediu furnizori x 365	16.367.689x365	51,29
		Cifra de afaceri	116.473.079	
5	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	116.473.079	20,80
		Active imobilizate	5.599.273	
6	Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri	116.473.079	1,90
		Total active	59.542.336	
<b>D.</b>				
1	Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit	5.748.301	0,26
		Capital angajat	22.124.013+119.770	
2	Indicatori privind acoperirea	Profit brut din vânzări x 100	4.914.781	4,41
		Cifra de afaceri	116.473.079	
<b>E.</b>				
1	Rezultatul pe acțiune	Profit net	4.826.395	3,87
		Numărul de acțiuni	1.248.025	
2	Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune	Prețul pe piață la 31.12.2010	68	17,57
		Rezultatul pe acțiune	3,87	

Analiza indicatorilor calculați

**A) Indicatori de lichiditate**

Lichiditatea patrimonială se stabilește ca raport între elementele de activ (disponibilități bănești, materiale în stoc, produse finite, titluri de plasament, creanțe, alte active) și elemente de pasiv (credite pe termen scurt, creditori, obligații).

- Lichiditatea curentă s-a stabilit ca raport între "active curente" și "datorii curente", valoarea rezultată fiind de 2,75, ceea ce constituie un grad corespunzător de siguranță a plății datoriilor atât pentru bănci cât și pentru furnizori și bugetul statului.
- Lichiditatea imediată (testul acid) s-a stabilit ca raport între activele curente minus stocurile și datoriile curente. Raportul este de 2,27, raport supraunitar, ceea ce denotă o lichiditate imediată bună.

**B) Indicatori de risc**

- Gradul de îndatorare se stabilește ca raport între capitalul împrumutat, adică creanțe eșalonate pe perioadă mai mare de 1 an și capitalul propriu. Deoarece societatea are angajate credite cu perioadă de rambursare mai mare de 1 an valoarea acestui indicator este 0,006.
- Indicatorul privind acoperirea dobânzilor s-a calculat ca raport între profitul brut plus dobânzile plătite și cheltuielile cu dobândă. Cifra obținută 183,35 arată că din profitul obținut dobânda plătită putea fi acoperită de 183,35 ori.

**C) Indicatori de activitate**

Indicatorii de activitate furnizează informații cu privire la:

- viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii
- capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale societății.

Valorile acestor indicatori se încadrează în limite normale conform analizelor existente în literatura de specialitate, astfel numărul mediu în care s-au recuperat sumele aflate la clienți este de 86,58 zile iar numărul de zile în care s-au achitat furnizorii era de 51,29 zile. Numărul mediu de zile de stocare a materiilor și materialelor folosite în societate a fost de 15,34 zile.

**D) Indicatori de profitabilitate**

Indicatorii de profitabilitate exprimă eficiența societății în realizarea de profit și resurse disponibile.

- Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere. Valoarea de 0,26 obținută la acest indicator este foarte bună, societatea a lucrat cu o rată a rentabilității de 26 % pe an.
- Marja brută din vânzări arată modul în care societatea este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de execuție optim. Valoarea de 4,41 indică faptul că la o cifră de afaceri de 100 lei profitul obținut este de 4,41 lei. Explicația acestei rate mici a profitului este următoarea: Societatea are contracte cu instituții bugetare unde profitul cu

care lucrează este de 5%, iar garanțiile de bună de bună execuție (care intră în costuri) sunt între 5 și 10%. Aceste garanții de bună execuție se recuperează în cazul în care nu trebuie efectuate reparații la lucrarea respectivă după 2 ani de la recepția lucrării. În acest caz sumele respective intră în profitul societății.

**E) Indicatori privind rezultatul pe acțiune**

Indicatori privind rezultatul pe acțiune au fost determinați în conformitate cu IAS 33.

Rezultatul pe acțiune cu valoare nominală de 2,5 lei este de 3,87 lei, iar raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiuni este 17,57 ceea ce înseamnă că prețul pe piață este mai mare cu 17,57 față de rezultatul pe acțiune.

## 15 ALTE INFORMAȚII

### Date de identificare

Denumirea:	S.C. SOCOT S.A.
Forma juridică:	Societate pe acțiuni
Sediul societății:	Tg. Mureș, str. M. Viteazu, nr. 36, jud. Mureș
Identificare:	înregistrat la Registrul Comerțului al jud. Mureș sub nr. J-26-306-1991 Cod Unic de înregistrare: 2522493
Durata societății:	Nelimitată
Obiectul principal de activitate:	Construcții hidrotehnice Cod CAEN - 4291
Capitalul social:	3.120.062,50 lei împărțit într-un număr de 1.248.025 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

### Istoricul firmei

S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș s-a format sub actuala formă juridică în anul 1991 în conformitate cu legea 15-1990. Prin H.G. 104/1991 și-a încetat activitatea Trustul pentru lucrări hidrotehnice București și s-au înființat nouă societăți comerciale printre care și S.C. SOCOT S.A. cu sediul în Tg. Mureș, str. M. Viteazu, nr. 36, jud. Mureș.

### Domeniu de activitate

Societatea comercială SOCOT S.A. Tg. Mureș este o societate cu profil de construcții montaj, obiectul principal de activitate sunt construcțiile montaj cu specificul construcții hidrotehnice. De la înființare societatea a realizat următoarele tipuri de construcții:

- Baraje
- Amenajări de râuri
- Îndiguiri
- Apărări împotriva inundațiilor
- Drumuri forestiere
- Străzi în municipiul Tg. Mureș
- Poduri
- Alimentări cu apă
- Stații de epurare ape uzate
- Consolidări poduri și maluri

### Baza de prezentare

Societatea întocmește și menține evidentele contabile în lei românești în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 și alte reglementări relevante emise de către Guvernul României, numite colectiv

S.C. „SOCOT” S.A.

**Note la situațiile financiare la 31 decembrie 2010**

(Sumele sunt exprimate în lei)

Standardele Românești de Contabilitate ("SRC").

**Alte datorii**

La finele exercițiului financiar 2010 existau în sold bilete la ordin în valoare de 174.179,35 lei, a căror decontare se va efectua în 30 de zile de la emitere. Situația analitică a acestor bilete la ordin este următoarea:

Nr. crt.	Denumire furnizor	Nr. bilet la ordin	Nr. factură	Valoare
1.	Purator System SRL	0206476/10.12.2010	2091/07.02.2010	166.382,58
2.	Cotraco Rom SRL	0206477/15.12.2010	10345170/23.11.2010	3.476,40
3.	Cotraco Rom SRL	0206477/15.12.2010	10345461/07.12.2010	2.990,04
4.	Cotraco Rom SRL	0206477/15.12.2010	10345614/14.12.2010	1.330,33
	<b>TOTAL</b>			<b>174.179,35</b>



**S.C. SOCOT S.A.**  
Târgu Mureș, str. M. Viteazu, nr. 36  
Tel. 0265-233 611, 233 077, 235034, 235032,  
Fax. 0265-214.270, E-mail.office@socot.ro



## HOTĂRÂRE A.G.O.A. Nr. 1 din 21 aprilie 2011

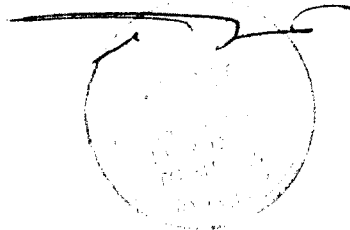
Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș din 21 aprilie 2011, luând în discuție punctele 1 și 2 din ordinea de zi, cu privire la Raportul Administratorilor asupra bilanțului contabil, contului de profit și pierderi, repartitia profitului net și mărimea dividendelor pe anul 2010, văzând Raportul auditorului financiar;

Cu votul acționarilor reprezentând 100% din capitalul social prezent la Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a S.C. SOCOT S.A. Tg. Mureș, adoptă prezenta:

### HOTĂRÂRE :

1. Se aprobă Raportul Administratorilor asupra bilanțului contabil, contului de profit și pierderi, repartitia profitului net și mărimea dividendelor pe anul 2010, descărcarea de gestiune a consiliului de administrație aferent anului 2010.
2. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor este de acord ca din profitul net de 4.826.395 lei să se aloce pentru investiții suma de 2.268.405 lei, fondurilor statutare suma de 482.640 lei, iar pentru dividende suma de 2.075.350 lei, din care pentru administratori suma de 103.768 lei. Dividendele se vor achita conform statutului societății și a Legii nr. 31/1990 cu modificările ulterioare, începând cu 21.10.2011 până la 31.12.2011.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE  
ADMINISTRAȚIE  
ING POPA EUGEN LAUREAN**



**SECRETARIAT A.G.O.A.**

**TRUȚA MARIANA  
MUNTEAN VIRGIL**