

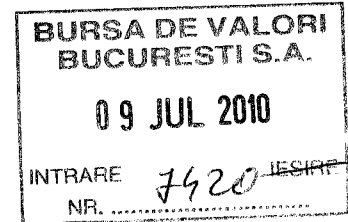
**S.C.Socim S.A.**

**Suceava**

Tel. 0230/522662

Fax. 0230/517140

Nr. *79* / *07.07.2010* / .....



**Catre,**

*BVB - Piata Rasdaq*

*Departament Informare piata*

Ca raspuns la adresa dvs cu nr. DGS /14262 din 05.07.2010 va inaintam alaturat urmatoarele documente aferente exercitiului financiar 2009:

- Raportul Consiliului de Administratie conform Regulamentului CNVM nr.1/2006, Anexa 32;
- Raportul de audiere a conturilor la data de 31.12.2009 cu respectarea prevederilor art.159 din Legea 31/1990;

**Presedinte consiliu de  
administratie,**

**Ing.Schorr Hany**



# S.C. SOCIM SA SUCEAVA

Raport anual conform: Legii 297/2004,Regulamentului CNVM nr. 1 / 2006  
Pentru exercițiul financiar: 2009  
Data raportului: 03.05.2010  
Denumirea societății emitente: S.C. SOCIM SA Suceava  
Sediul social: Str. JEAN BART nr.24  
Numărul de telefon/fax: 0230/522662;0230/517140  
CIF RO 712939  
Nr.de ordine în Registrul Comerțului: J33/118/1991  
Capital social subscris și vărsat: 131.810 lei  
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB-RASDAQ

## RAPORT ANUAL pentru exercițiul financiar 2009

### 1. Analiza activității societății SOCIM SA Suceava

**1.1.a** Activitatea S.C Socim SA Suceava, în anul 2009, s-a concretizat în asigurarea de servicii de cazare în hotel de categoria „ O STEA” și o activitate comercială strict necesară, desfășurată prin barul de la recepție, conform cerințelor impuse de categoria de clasificare.

**1.1.b** Societatea își desfășoară activitatea în conformitate cu legislația în vigoare, respectiv Legea 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare; cu prevederile Actului Constitutiv; cu legislația ce reglementează obligațiile societăților deținute public, respectiv Legea nr.297 privind piața de capital, Regulamentul nr.1 /2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, Regulamentul CNVM nr.6/2009 completat cu Regulamentul nr.7/2010 privind exercitarea anumitor drepturi ale acționarilor in cadrul adunarii generale ale societăților comerciale.

#### 1.1.1 Elemente de evaluare generala

- a) La sfarsitul anului 2009 societatea a inregistrat un profit net de 33.523 lei.
- b) Cifra de afaceri realizata in anul 2008 a fost de 459.459 lei.
- c) Costurile totale ale anului 2008 au fost de 461.332 lei.
- d) Lichiditatea la sfarsitul anului 2008 = 91.083 lei.

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

- a) Clientii nostri sunt in principal persoane fizice care tranziteaza orasul sau sunt in interes de serviciu in Suceava sau imprejurimi. Capacitatea hotelului este de 33 camere cu 2,3 si 4 paturi in camera, putand caza maxim 111 turisti.
- b) Ponderea produselor si/sau serviciilor in totalul cifrei de afaceri exprimata procentuala pentru ultimii 3 ani este urmatoarea :

Denumire activitate	2007	2008	2009
-cazare hotel	85%	91%	90,5 %
-comert	15%	9%	9,5 %

- c) In viitor se va investi pentru cresterea gradului de confort operatiune care se afla deja in derulare.

### **1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizioane tehnico-materiala.**

Nu sunt probleme deosebite la acest punct.

### **1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare.**

- a) Intentionam sa ne facem o reclama mai agresiva pentru a castiga noi clienti de pe piata externa creandu-se astfel perspective mai bune prin cresterea cifrei de afacere.
- b) In domeniul nostru de activitate exista concurenta, dar ne bazam pe clientii nostri fideli si pe cei pe care-i vom cuceri in viitor.
- c) Societatea noastra nu depinde de un singur client deoarece nu avem contracte in acest sens.

### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale.**

Activitatea S.C. „SOCIM” S.A. în anul 2009, s-a realizat cu un număr mediu de salariați de 13 persoane, cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, număr mai mic cu un salariat față de anul 2008. Efectivul de salariați este format din recepționeri, cameriste, personal de întreținere, contabil și director.

### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.**

Prin natura activitatii pe care o desfasuram nu sunt probleme care sa afecteze mediul inconjurator deoarece :apa menajera se colecteaza in retea centralizata a orasului iar gunoiul menajer este colectat de o firma specializata.

### **1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare.**

Nu s-au cheltuit in exercitiul financiar expirat si nu s-a prevazut nici pentru exercitiul financiar urmator sume alocate acestor activitati.

### **1.1.8. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale :**

Consideram ca principalii factori de risc care ar putea influenta activitatea viitoare sa fie : scaderea puterii de cumparare a populatiei,devalorizarea monedei nationale si aparitia de noi agenti economici avand acelasi obiect de activitate.

## 2. Activele corporale ale societății

La data de 31.12.2009, situația sintetică a fondurilor fixe care definesc potențialul capacităților de producție se prezintă astfel :

Nr crt	Grupa de mijloace fixe	Valoarea de inventar lei	Valoarea amortizată lei	Valoarea rămasă lei	Grad de uzură %
1.	Construcții	269.738	41.329	228.409	15,32
2.	Echipamente tehnologice mașini, utilaje și instalații de lucru	13.656	10.922	2.734	79,9
3.	Mobilier, aparatură, birotică, echipament de protecție, alte active corporale	204	204	-	100,00
4.	Terenuri	2.286		2.286	
5.	Imobilizari in curs				
	<b>T O T A L</b>	<b>285.884</b>	<b>52.455</b>	<b>233.429</b>	

S C Socim S. A. este amplasata in zona industrială a orașului Suceava.

Terenul, respectiv 3,636 mp. este proprietatea societății, nu este domeniul public sau privat al statului și nici nu face obiectul revendicărilor conform legislației in vigoare privind retrocedarea terenurilor.

Valoarea terenului este de 2.286 lei și este inclusă in capitalul social al societății.

Societatea nu are în patrimoniu alte terenuri pentru care ar putea obține certificate de atestare a dreptului de proprietate, și nu este proprietara unor terenuri a căror valoare nu a fost introdusă in capitalul social.

Clădirile principale din patrimoniul societății, aflate în proprietate sunt puține și sunt reprezentate, în principal, de Clădirea hotelului, Spălătorie și Centrală termică.

La echipamente și instalații, menționăm: Uscător de rufe, Storcător de rufe, Electropalan.

### Situația patrimonială:

- LEI -

	31.12.2008	31.12.2009
<b>Active imobilizate</b>		
- necorporale	-	-
- corporale	238.265	233.429
- financiare	-	-
Active circulante (total)	308.405	224.854
- stocuri	6.227	5.865
- creante	55.957	28.906
Investitii pe termen scurt	99.000	99.000
Datorii pe termen scurt	68.318	165.326
Active circulante nete	236.548	58.978
<b>Total active nete</b>	<b>474.813</b>	<b>292.407</b>
Datorii pe termen lung	-	-
Venituri in avans	3.539	550
Capital social	131.810	131.810

Rezultatul reportat	-	-
Rezerve	127.074	129.100
Rezultatul exercițiului financiar	215.929	33.523
Repartizarea profitului	-	2.026
Capitaluri proprii	474.813	292.407
<b>Capitaluri total</b>	<b>474.813</b>	<b>292.407</b>

### 3. Piața valorilor mobiliare emise de SC SOCIM SA Suceava

Societatea SOCIM SA Suceava este societate pe acțiuni, cu un capital social înscris la Oficiul Registrului Comerțului de 131.810 lei, împărțit în 1.318.100 acțiuni nominative în valoare de 0,1 lei fiecare, cu următoarea structură la 31.12.2009:

32,12207 % ( 423.401 acțiuni) – SCHORR HANY;

31,86405 % ( 420.000 acțiuni) – WENKERT LEONID;

28,67658 % ( 377.986 acțiuni) – ELON SRL SUCEAVA;

7,23974 % ( 95.427 acțiuni) - Alți acționari persoane fizice;

0,09756 % ( 1.286 acțiuni) - Alți acționari persoane juridice.

In ultimii 3 ani profitul s-a repartizat sub forma de dividende.

Societatea noastra nu are filiale si nu a emis obligatiuni.

Acțiunile sunt tranzacționate pe piața BVB- RASDAQ. In anul 2009 nu au fost emise acțiuni noi și nici nu au fost tranzacții semnificative.

### 4. Conducerea SC SOCIM SA Suceava

Conducerea societății a fost asigurată in anul 2009 de un consiliu de administrație format din trei membri:

**SCHORR HANY** - președinte CA, cetatean roman, nascuta la data de 27.02.1945 in Briceni Republica Moldova, cu domiciliul in Suceava, str. Alexandru cel Bun nr.22, scara B, ap.8, care se legitimeaza cu buletin de identitate seria BK, nr 295049 emisa de Politia Suceava, CNP 2450227334991, acționar cu 32,12207 % din capitalul social.

**MIHAILIUC MARIA** membru, cetatean român, nascuta la data de 22.12.1952 in Putna/Suceava, cu domiciliul in Suceava, Str. Grigore Ureche nr.17, C.I seria SV nr.288901 emisa de Poliția Suceava la data de 02.03.2004, CNP 2521222335011, acționar cu 0,04 %;

**BACIU ELENA** membru, cetatean român, nascută la data de 03.03.1955, în Glodeni/Dâmbovița, cu domiciliul în Suceava, str. Stejarului nr.2, C.I seria-SV nr.529479, emisa de Poliția Suceava la data de 20.12.2007, CNP 2550303334991, acționar cu 0,04%.

Functia de director general a fost deținută de doamna **Schorr Hany** .

Funcția de contabil șef a fost deținută de doamna **Ungureanu Tamara**, nu deține acțiuni.

Gestiunea societății a fost supravegheată de o comisie formată din trei cenzori, reprezentată de **Moroșan Brîndușa**, cetățean român, nascută la data de 02.03.1960, în localitatea Iaslovăț, județul Suceava, cu domiciliul in Sfântul Ilie, comuna Șcheia, județul Suceava, C.I seria nr.SV, 267834, eliberată de Poliția Suceava la data de 04.11.2003, CNP 2600302335011. Nu deține acțiuni.

## 5. Situația financiar - contabila

Contabilitatea societății în anul 2009 a avut ca temei legal, Legea contabilității nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1752 din 17 noiembrie 2005, pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, modificat și completat cu Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2374 din 12 decembrie 2007.

Conform acestor prevederi legale, societatea SOCIM S.A. Suceava a întocmit, pentru anul 2009, situații financiare anuale compuse din:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- note explicative la situațiile financiare anuale.

Situațiile financiare anuale întocmite de S.C. SOCIM S.A. Suceava pentru anul 2009, sunt auditate de cenzorii societății, conform prevederilor legale.

În anul 2009, societatea a prestat servicii de cazare și în paralel a desfășurat și o activitate comercială maruntă. Veniturile obținute din activitățile desfășurate sunt de 501.852 lei, cifra de afaceri fiind de 459.459 lei.

Rezultatul activității totale a S.C. SOCIM SA Suceava, în anul 2009 se concretizează într-un profit brut de 40.520 lei.

Profitul net contabil obținut este de 33.523 lei, din care s-a repartizat 2.026 lei pentru rezerva legală prevăzută de Legea 31/1990 a societăților comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare; Restul de 31.497 lei din profitul net se propune a se repartiza la dividende.

### Situația comparativă a contului de profit și pierdere:

LEI

	31.12.2008	31.12.2009
<b>Cifra de afaceri</b>	724.221	459.459
Venituri din exploatare	743.731	501.824
Cheltuieli de exploatare	486.691	461.332
<b>Rezultatul din exploatare</b>	<b>257.040</b>	<b>40.492</b>
Venituri financiare	310	28
Cheltuieli financiare	-	-
<b>Rezultat financiar</b>	<b>310</b>	<b>28</b>
<b>Rezultatul brut</b>	<b>257.350</b>	<b>40.520</b>
Impozit pe profit	41.421	6.997
<b>Rezultatul net</b>	<b>215.929</b>	<b>33.523</b>
<b>Număr mediu de salariați</b>	<b>14</b>	<b>13</b>

### Repartizarea profitului:

- LEI -

	31.12.2008	31.12.2009
Total de repartizat	215.929	33.523
Rezerve legale 5%	-	2.026

Acoperire pierderi contabile	-	-
Rezerve proprii de finanțare	-	-
Participarea salariaților	-	-
<b>Dividende</b>	215.929	31.497

## Indicatori financiari

	2008	2009
<b>Lichiditate</b>		
Lichiditate generala ( $\leq 2,0$ )	4,50	1,36
Lichiditate imediata ( $0,8 \div 1,0$ )	4,40	1,32
<b>Solvabilitate</b>		
Solvabilitate (%) ( $30\% \div 50\%$ )	86,00	63,00
Grad de îndatorare (%)	14,38	56,53
<b>Rentabilitate</b>		
Rata rentabilității economice (%)	47,00	8,83
Rata rentabilități financiare (%) ( $>5\%$ )	45,00	11,46
Marja profitului net (%) ( $> 7\%$ )	29,81	7,29
<b>Gestiune</b>		
Viteza de rotația stocurilor (zile)	3,14	4,70
Viteza de recuperare a creanțelor (zile) ( $\leq 30$ )	28,20	22,96
Perioada de plata a datoriilor (zile) ( $\leq 60$ )	34,43	131,33

## STOCURILE

Stocurile S.C. „SOCIM” S.A Suceava la 31.12.2009 sunt în valoare totală de 5.865 lei, în scădere față de aceeași perioadă a anului trecut cu 5,80 %.

Sintetic, variația stocurilor în anul 2009, se prezintă astfel:

Nr.crt	Denumirea stocurilor	LEI	
		Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
1.	Materii prime	1.108	1.108
2.	Materiale consumabile	1.709	2.165
3.	Mărfuri	3.410	2.592
	<b>TOTAL</b>	<b>6.227</b>	<b>5.865</b>

## SITUAȚIA CREANȚELOR

Creanțele la 31 decembrie 2009 sunt de 28.906 lei, din care facturi curente nefincasate 28.503 lei, societatea neavand litigii privind acest aspect.

## SITUAȚIA DATORIILOR LA 31.12.2009

La 31.12.2009 datoriile sunt în valoare totală de 165.326 lei și prezintă următoarea structură:

Impozit pe venituri din salarii	1.520 lei
CAS angajator 20,8 %	3.077 lei
Fond de accidente de muncă și risc	27 lei
Fond de șomaj angajator	72 lei
Fond de șomaj salariați	75 lei
CAS asigurați 10,5 %	1.553 lei
Fond sănătate asigurați 5,5 %	800 lei
Fond sănătate angajator 5,2 %	767 lei
Fond de garantare a salariilor	37 lei
Furnizori	11.629 lei
Alte datorii față de personal	7.494 lei
TVA	1.286 lei
Impozit pe profit	3.414 lei
Alți creditori	133.575 lei.

Majoritatea datoriilor sunt curente cu termene de plata în anul 2010. S C Socim SA Suceava își desfășoară activitatea în regim de continuitate, făcând eforturi pentru a supraviețui în condiții de rentabilitate. Nu înregistrează litigii de muncă sau comerciale.

**Presedinte Consiliul de Administrație,  
Director general,**

**Contabil sef,**





SC SOCIM SA SUCEAVA  
O.R.C. J33/118/1991,  
CUI 712939  
Str. Jean Bart, Nr. 24

**RAPORTUL CENZORILOR**  
**privind situațiile financiare pentru anul 2009**

CĂTRE,  
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

În executarea misiunii încredințate de către conducerea S.C. SOCIM S.A Suceava, prin Contractul de prestari servicii nr.2 din 01/05/2009, subsemnata **MOROȘAN BRÎNDUȘA** expert contabil cu domiciliul Suceava, Strada Traian Taranu nr.91B, CNP 2600302335011, carnet membru CECCAR 9222/1996 vizat la zi, vă prezint:

***Raportul cenzorilor privind auditul financiar al situațiilor financiare ale societății comerciale „SOCIM” S.A. Suceava privind exercițiul economico - financiar încheiat la 31 decembrie 2009, în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.***

În conformitate cu responsabilitățile prevăzute în Contractul de prestari servicii între beneficiar și prestator, prestatorul, în calitate de cenzor, în baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, modificat și completat cu Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2374 din 12 decembrie 2007, am procedat la examinarea profesională, sistematică a activităților financiar-contabile și la exprimarea unor opinii responsabile asupra fidelității imaginii dată de **SITUAȚIILE FINANCIARE** ale societății privind exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2009, acordând o certificare a exactității și corectitudinii înregistrărilor din conturile anuale.

Concluziile prezentului **Raport financiar** sunt fundamentate pe verificările efectuate asupra tuturor conturilor anuale care au stat la baza întocmirii bilanței de verificare și bilanțului contabil, sondajele efectuate au privit activitatea desfășurată în anul 2009.

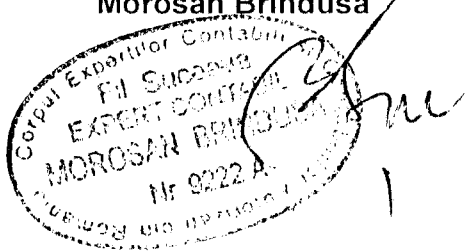
Situațiile financiare și conturile anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii Societății Comerciale „SOCIM” S.A. Suceava, responsabilitatea cenzorului este de a exprima o opinie pe baza auditului efectuat.

Am procedat la controlul conturilor anuale, efectuând diligențele și investigațiile specifice pe care le-am considerat necesare, conform normelor legale de audit. Aceste standarde cer planificarea și efectuarea auditului pentru a obține o asigurare rezonabilă asupra situațiilor financiare, pentru a constata că acestea nu comportă anomalii

semnificative. Un audit include examinarea pe bază de teste, a probelor de audit ce susțin sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Un audit include de asemenea evaluarea principiilor contabile folosite și estimările semnificative făcute de către conducerea societății, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare. Estimez că auditul efectuat furnizează o bază rezonabilă exprimării unei opinii.

În opinia mea, Situațiile financiare pentru anul 2009 ale S.C. „SOCIM” S.A. SUCEAVA, au fost întocmite de o manieră adecvată, sub toate aspectele semnificative în conformitate cu O.M.F Nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare și Legea contabilității nr. 82/1991, republicată.

Cenzor,  
**Morosan Brindusa**



Data,

03.05.2010

## PREZENTAREA SOCIETĂȚII

Societatea Comercială „SOCIM” S.A. Suceava este persoană juridică română și este înmatriculată la Registrul Comerțului Suceava, sub nr. J33/118/1991, Cod Unic de Înregistrare RO 712939. Este societate pe acțiuni și are sediul în localitatea Suceava, Strada Jean Bart, nr. 24.

Conform Actului Constitutiv al S.C. SOCIM S.A. Suceava, obiectul de activitate principal se înscrie în grupa „Hoteluri si alte facilitati de cazare similare” Cod CAEN 5510.

Activitatea S.C. Socim SA Suceava, în anul 2009, s-a concretizat în asigurarea de servicii de cazare în hotel de categoria „ O STEA” și o activitate comercială strict necesară, desfășurată prin barul de la recepție, conform cerințelor impuse de categoria de clasificare.

Capitalul social subscris și vărsat, înscris la Oficiul Registrului Comerțului este de 131.810 lei, împărțit în 1.318.100 acțiuni nominative, dematerializate, cu o valoare de 0,1 lei fiecare, având următoarea structură :

- 32,12207 % ( 423.401 acțiuni) – SCHORR HANY;
- 31,86405 % ( 420.000 acțiuni) – WENKERT LEONID;
- 28,67658 % ( 377.986 acțiuni) – ELON SRL SUCEAVA;
- 7,23974 % ( 95.427 acțiuni) - Alți acționari persoane fizice;
- 0,09756 % ( 1.286 acțiuni) - Alți acționari persoane juridice.

Evidența acțiunilor și a acționarilor este asigurată, în condițiile legii, de o societate de registru independent autorizată de Comisia Națională a Valorilor Mobiliare, respectiv de S.C. DEPOZITARUL CENTRAL S.A.

Acțiunile Societății sunt titluri negociabile, liber transferabile și tranzacționabile pe piața extrabursieră – RASDAQ.

Conform prevederilor legale aplicabile, societatea a întocmit pentru anul 2009 situații financiare anuale care cuprind:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- note explicative la situațiile financiare anuale.

## ACTIVE IMOBILIZATE

### IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Cenzorul reține faptul că S.C. „SOCIM” S.A. Suceava nu deține în patrimoniu, conform bilanțului contabil încheiat la 31.12.2009 active de natura immobilizărilor necorporale.

### IMOBILIZĂRI CORPORALE

Imobilizările corporale ale S.C. „SOCIM” S.A. Suceava la 31 decembrie 2009 au o valoare netă de bilanț de 233.429 lei, în scadere față de anul 2008 cu 2,1 %, datorată amortizării înregistrate în cursul anului 2009 și faptului că nu au fost intrări de mijloace fixe.

La data de 31.12.2009, situația sintetică a fondurilor fixe se prezintă astfel :

Nr. crt	Grupa de mijloace fixe	Valoarea de inventar lei	Valoarea amortizată lei	Valoarea rămasă lei	Grad de uzură %
1.	Construcții	269.738	41.329	228.409	15,32
2.	Echipe tehnologice mașini, utilaje și instalații de lucru	13.656	10.922	2.734	79,9
3.	Mobilier, aparatură, birotică, echipament de protecție, alte active corporale	204	204		100,00
4.	Terenuri	2.286		2.286	
5.	Imobilizări financiare				
	<b>T O T A L</b>	<b>285.884</b>	<b>52.455</b>	<b>233.429</b>	

Prețul de înregistrare în contabilitate al imobilizărilor corporale este cel corespunzător valorii contabile de intrare, cu următoarele semnificații:

- valoarea rămasă actualizată aferentă fiecărui mijloc fix;
- costul de achiziție pentru mijloacele fixe procurate cu titlu oneros;
- costul de producție pentru mijloacele fixe produse sau construite de societatea comercială.

#### IMOBILIZĂRI FINANCIARE

Cenzorul constată că S.C. „SOCIM” S.A. Suceava nu deține imobilizări financiare la 31 decembrie 2009.

#### ACTIVE CIRCULANTE

S.C. „SOCIM” S.A Suceava înregistrează în activul societății la 31 decembrie 2009, active circulante în valoare totală de 224.854 lei, fiind în scădere cu 27,1 % față de 31 decembrie 2008 când înregistra 308.405 lei, având următoarea structură:

- lei -

INDICATORI	2008	2009	Abaterea absolută	Indice de evoluție%
<b>ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:</b>	<b>308.405</b>	<b>224.854</b>	<b>-83.551</b>	<b>-27,10</b>
STOCURI	6.227	5.865	-362	5,80
CREANȚE	55.957	28.906	-27.051	48,34
INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	99.000	99.000	-	-
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	147.221	91.083	56.138	38,13

## STOCURI

Stocurile S.C. „SOCIM” S.A Suceava la 31.12.2009 sunt în valoare totală de 5.865 lei, în scădere față de aceeași perioadă a anului trecut cu 5,80 %.

Comparativ cu anul de gestiune anterior, în anul financiar 2009 stocurile au înregistrat următoarea evoluție și structură:

- lei -

STOCURI	31.12.2008	31.12.2009	Indice de evoluție (%)
Materii prime	1.108	1.108	-
Materiale consumabile	1.709	2.165	+ 26,68
Mărfuri	3.410	2.592	-23,98
<b>TOTAL</b>	<b>6.227</b>	<b>5.865</b>	

Cenzorul constată că S.C. „SOCIM” S.A. Suceava, aplică metodele de evaluare a stocurilor în conformitate cu Legea nr. 82/1991, republicată:

- ◇ materialele consumabile, obiectele de inventar, sunt evaluate și se înregistrează în contabilitate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție;
- ◇ stocurile de mărfuri se regăsesc la prețurile de vânzare cu amănuntul stabilite la data procurării lor;
- ◇ darea în consum a valorilor materiale se face prin metoda FIFO.

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a realizat conform Deciziei de inventariere nr. 1/ 10.12.2009 prin care s-a numit comisia de inventariere, respectându-se prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr.2861 / 2009.

Inventarierea anuală s-a efectuat în perioada 15.12– 20.12.2009, și nu au fost constatate diferențe. Menționăm că inventarierea se face lunar, dat fiind numărul mic de bunuri de inventariat și natura acestora.

Cu ocazia inventarierii anuale nu s-a calculat valoarea actuală a activelor imobilizate și a stocurilor, evaluarea lor făcându-se la valoarea contabilă, fără a se ține seama de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.

## CREANȚE

Creanțele la 31 decembrie 2009 sunt de 28.906 lei, din care facturi curente neîncasate 28.503 lei, fără probleme deosebite de încasări, societatea neavând litigii privind acest aspect.

## PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

La sfârșitul exercițiului financiar 2009, S.C. „SOCIM” S.A. nu avea constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

## INVESTIȚII PE TERMEN SCURT

La 31.12.2009 S.C. „SOCIM” S.A Suceava deține în patrimoniu active circulante de natura investițiilor financiare pe termen scurt, în suma de 99.000 lei, care reprezintă achiziția unor acțiuni Roinvest.

## CONTURI DE DISPONIBILITĂȚI ȘI ALTE CONTURI DE TREZORERIE

La data de 31 decembrie 2009, situația conturilor de trezorerie ale S.C. „SOCIM” S.A. Suceava se prezintă astfel:

- lei -

EXPLICAȚII	SOLD	
	31.12.2008	31.12.2009
Disponibil la bancă în lei	80.373	54.410
Casa în lei	66.848	36.673
<b>TOTAL</b>	<b>147.221</b>	<b>91.083</b>

La 31.12.2009 S.C. „SOCIM” S.A. Suceava nu are angajate credite bancare pe termen scurt, mediu sau lung.

Din verificările efectuate, cenzorul constată concordanță între soldurile comunicate de către bancă prin extrasele de cont, respectiv soldul Registrului de casă și soldurile conturilor aferente preluate în bilanța de verificare contabilă.

## CAPITALURI PROPRII

La sfârșitul exercițiului financiar 2009 capitalul social atinge valoarea de 131.810 lei, fiind împărțit în 1.318.100 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare.

Acțiunile societății sunt înregistrate la Oficiul de Evidență a Valorilor Mobiliare. Evoluția capitalurilor proprii față de anul precedent este următoarea:

- lei -

	01.01.2009	PLUS	MINUS	31.12.2009
Capital social vărsat	131.810	-	-	131.810
Rezerve din reevaluare	108.281	-	-	108.281
Rezerve	18.793	2.026	-	20.819
Rezultat reportat	-	215.929	215.928	-
Rezultatul exercițiului	215.929	501.852	686.284	33.523
Repartizarea profitului	-	2.026	-	2.026
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>474.813</b>	<b>721.833</b>	<b>902.212</b>	<b>292.407</b>

La sfârșitul anului 2009, societatea deține un fond de rezervă de 20.819 lei, din care rezerva legală este în sumă de 15.004 lei și reprezintă 11,38% din capitalul social subscris și vărsat.

## SITUAȚIA DATORIILOR

S.C. „SOCIM” S.A Suceava înregistrează la 31 decembrie 2009 datoriile în sumă de 165.326 lei în creștere cu 58,67 % față de sfârșitul anului trecut când totalizau o valoare de 68.318 lei.

DATORII	2008	2009	Abaterea absolută	Indice de evoluție(%)
Furnizori	10.331	11.629	+ 1.298	12,56
Datorii fata de salariați	7.490	7.494	+4	0,05
Datorii față de bugetul de stat și local	21.120	7.364	-13.756	65,13
Datorii fata de bugetul asigurarilor sociale	10.436	11.086	+650	6,22
Datorii fata de acționari	18.538	127.350	+108.812	586,96
<b>TOTAL</b>	<b>68.318</b>	<b>165.326</b>	<b>+97.008</b>	

La 31.12.2009 datoriile sunt în valoare de 165.326 lei și prezintă următoarea structură:

○ Impozit pe venituri din salarii	1.520 lei
○ CAS angajator 20,8 %	3.077 lei
○ Fond de accidente de muncă și risc	27 lei
○ Fond de șomaj angajator	72 lei
○ Fond de șomaj salariați	75 lei
○ CAS asigurați 10,5 %	1.553 lei
○ Fond sănătate asigurați 5,5 %	800 lei
○ Fond sănătate angajator 5,2 %	767 lei
○ Fond de garantare a salariilor	37 lei
○ Furnizori	11.629 lei
○ Alte datorii față de personal	7.494 lei
○ TVA	1.286 lei
○ Impozit pe profit	3.414 lei
○ Alți creditori	136.989 lei.

## VOLUMUL, STRUCTURA ȘI EVOLUȚIA CIFREI DE AFACERI

În perioada de analiză, S.C. „SOCIM” S.A. Suceava a realizat o cifră de afaceri de 459.759 lei în scădere cu 264.762 lei, respectiv cu 36,55 % față de cea realizată în anul precedent cu următoarea structură:

- lei -

Denumire indicator	2008	2009	Abaterea absolută	Indice de abatere %
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>724.221</b>	<b>459.459</b>	<b>+264.762</b>	<b>36,55</b>
Producția vândută	660.370	416.527	-243.843	36,92
Venituri din vânzarea mărfurilor	63.851	42.932	-20.919	32,76
Alte venituri din exploatare	19.510	42.365	+22.855	117,14
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>743.731</b>	<b>501.824</b>	<b>-241.907</b>	<b>32,52</b>

Veniturile totale realizate în anul 2009 sunt în valoare de 501.852 lei, fiind în scădere față de anul precedent cu 32,55 %, din care veniturile din exploatare reprezintă 99 % cu o valoare absolută de 501.824 lei.

Corespunzător veniturilor realizate, cheltuielile totale au scăzut în mărime relativă față de anul precedent cu 5,2 %, respectiv de la 486.691 lei la 461.332 lei.

Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în valoare de 40.492 lei.

Din activitatea financiară, societatea a realizat venituri în sumă de 28 lei, fără a înregistra cheltuieli financiare.

În exercițiul financiar 2009 S.C. „SOCIM” S.A. Suceava nu a înregistrat venituri și cheltuieli din activitatea extraordinară.

Exercițiul financiar 2009 s-a încheiat cu un profit brut de 40.520 lei.

#### STRUCTURA ȘI EVOLUȚIA EFECTIVULUI DE SALARIAȚI

Activitatea S.C. „SOCIM” S.A. în anul 2009, s-a realizat cu un număr mediu de salariați de 13 persoane, cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, număr mai mic cu un salariat față de anul 2008. Efectivul de salariați este format din recepționeri, cameriste, personal de întreținere, contabil și director.

Forma de salarizare aplicată în societate în anul 2009 a fost o combinație între „regie” și „acord”, datorită particularităților pe care le prezintă activitatea hotelieră. În cursul anului 2009 s-a acordat o majorare salarială, de circa 10%.

#### CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

Conducerea S.C. „SOCIM” S.A. Suceava a fost asigurată de un consiliu de administrație format din:

✓ **Consiliul de Administrație:**

- |                   |              |
|-------------------|--------------|
| ◇ SCHORR HANY     | – președinte |
| ◇ MIHAILIUC MARIA | – membru     |
| ◇ BACIU ELENA     | – membru.    |

Funcția de director general a fost deținută de Doamna Schorr Hany.

Funcția de contabil șef a fost deținută de Doamna Ungureanu Tamara

#### VOLUMUL ȘI STRUCTURA IMPOZITULUI PE PROFIT

Cenzorul constată că S.C. „SOCIM” S.A. a întocmit contul de profit și pierdere pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare. Activitatea desfășurată de societate în cursul exercițiului financiar 2009 s-a finalizat cu un profit brut de 40.520 lei.

Profitul net contabil de 33.523 lei obținut după plata impozitului aferent a fost repartizat astfel:

2.026 lei – pentru rezerva legală prevăzută de Legea 31/1990 a societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;  
31.497 lei – la dividende.



Cenzorul constată că s-a efectuat preluarea corectă în balanța de verificare a datelor din conturile sintetice și există concordanță între contabilitatea sintetică și contabilitatea analitică.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și a normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a anexelor sale.

**Rezultatele economico - financiare ale societății la 31 decembrie 2009, pot fi analizate și prin prisma indicatorilor de structură ai activului, indicatorilor de structură ai pasivului, indicatorilor echilibrului financiar și ai indicatorilor de rentabilitate:**

**1. Indicatorii de structură ai activului:**

▪ **rata activelor imobilizate în totalul activului**, calculată ca raport procentual între activele imobilizate și total active. Acest indicator reprezintă ponderea elementelor patrimoniale ce servesc întreprinderea în mod permanent și reflectă gradul de investire a capitalului în întreprindere și gradul de imobilizare a activului. În anul 2009, activele imobilizate dețin un procent de 50,94 % din total active, în creștere față de anul 2008 când dețineau 43,58 %. O pondere ridicată a imobilizărilor corporale presupune o transformare mai dificilă a activelor în disponibilități.

▪ **rata activelor circulante în totalul activului**, calculată ca raport între active circulante și total active, ne indică faptul că în anul 2009 activele circulante dețin o pondere de 49,06 % din total active, în creștere față de anul 2008 când dețineau 56,42%;

▪ **rata stocurilor în total activ**, calculată ca raport între stocuri și total activ reprezintă 1,28 %, în creștere față de 2008 respectiv 1,13 %.

**2. Indicatori de structură ai pasivului:**

▪ **independența financiară**, calculată ca raport între capitalul propriu și total pasiv. Spre deosebire de anul precedent, când independența financiară a atins un nivel de 86,85 %, în anul 2009 independența financiară a scăzut ajungând la 63,80 %.

▪ **rata de îndatorare**, calculată ca raport între obligații și total activ. S.C. „SOCIM” S.A. înregistrează la 31.12.2009 un grad de îndatorare de 56,53 %, situat sub nivelul considerat limita optimă maximă de 70 %.

**3. Indicatori de rentabilitate**, exprimă eficiența activității agentului economic, în sensul capacității acestuia de a obține profit.

▪ **rentabilitatea capitalului social**, calculată ca raport între profitul net și capitalul social vărsat. În anul 2009, societatea a încheiat exercițiul financiar cu profit, acest indicator având un nivel de 25,43 % .

▪ **rentabilitatea în funcție de costuri**, calculată ca raport între profitul net și cheltuielile totale. La sfârșitul anului 2009, prezintă nivelul de 7,26% .

▪ **rentabilitatea financiară**, calculată ca raport între profitul net și capitalurile proprii, a fost la sfârșitul anului 2009 în procent de 11,46 %.

#### 4. Indicatori de lichiditate și solvabilitate:

- **rata lichidității generale**, care compară ansamblul lichidităților potențiale asociate activelor circulante cu ansamblul datoriilor scadente sub 1 an. În anul 2009, această rata a fost de 136 %.
- **lichiditatea parțială**, care exprimă capacitatea întreprinderii de a-și onora datoriile pe termen scurt, din creanțe și disponibilități. Acest indicator a avut un nivel de 132 %;

#### DIVERSE

Bilanțul contabil pe anul 2009 a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și analitice întocmită la data de 31.12.2009, balanță ale cărei solduri finale au fost verificate unul câte unul și confruntate cu situația reală a elementelor patrimoniale inventariate.

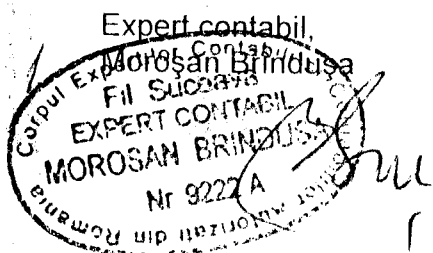
Toate operațiunile economico-financiare ale anului 2009 au fost înregistrate în documente legale care au fost contabilizate și reflectate fidel în posturile de bilanț.

Nu au fost efectuate compensări între venituri și cheltuieli sau între conturile bilanțiere.

Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare la data de 31 decembrie 2009.

La întocmirea bilanțului au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare și a Instrucțiunilor privind întocmirea, verificarea și centralizarea situațiilor financiare la 31 decembrie 2009.

COMISIA DE CENZORI :



CENZORI: 2. Marcea Geanina Anica *[Signature]*  
3. Costiuc Georgeta Angela *[Signature]*