

S.C. SOCIM S.A. Suceava

**Catre,
BVB BUCURESTI – Piata RASDAQ
Departament informare piata**

**RAPORT CURENT
conform Regulamentului nr.1/2006 a CNVM
privind emitentii de valori mobiliare**

Data raportului :28.06.2011

Denumirea societatii comerciale :SOCIM SA

Sediul social : Suceava str.Jean Bart nr.24

Numarul de telefon :0230.522662 Fax 0230.517140

Codul unic de inregistrare la ORC :712939

Numarul de ordine la RC :J33/118/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :RASDAQ

Capitalul social subscris si varsat :131810 RON

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :
Actiunile sunt nominative in numar de 131810 cu valoarea de 0.1 lei RON fiecare.

Evenimente importante de raportat :

Ca raspuns la adresa dvs cu nr DGS/10916/21.06.2011,va comunicam ca :

Raportul comisiei de cenzori a fost completat in conformitate cu prevederile art.159 din legea 31/1990

Nu avem pagina de web pe care sa publicam situatiile financiare ale societatii.

**PRESEDINTELE C.A.,DIRECTOR GENERAL,
Ing.SCHORR TANY**



Raportul comisiei de cenzori a fost transmis la ora 12⁰⁰ fixa acestei pagini.

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

RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI
privind situațiile financiare pentru anul 2010

CĂTRE,
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR

Comisia de cenzori a SC SOCIM SA Suceava, formata din trei membri, respectiv: MOROȘAN BRÎNDUȘA CNP 2600302335011, expert contabil, legitimație nr.9222/1996; MARCU GEANINA – AURICA CNP 2780210330766 ; COSTIUC GEORGETA – ANGELA CNP 2500423334993 ; în executarea misiunii încredințate de către conducerea S.C. SOCIM S.A Suceava prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 11 mai 2009,

vă prezinta:

Raportul cenzorilor privind auditul financiar al situațiilor financiare ale societății comerciale „SOCIM” S.A. Suceava privind exercițiul economico - financiar încheiat la 31 decembrie 2010, în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

În conformitate cu responsabilitățile prevăzute în Legea societăților comerciale, în baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și a Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, comisia de cenzori a 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 2010, 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 balanței de verificare și bilanțului contabil, sondajele efectuate au privit activitatea desfășurată în anul 2010.

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.

Noi 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. Estimăm că auditul efectuat furnizează o bază rezonabilă exprimării unei opinii.

În opinia noastră, Situațiile financiare pentru anul 2010 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 3055 / 2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Comisia de cenzori,

Morosan Brindusa

Marcu Geanina – Aurica

Costiuc Georgeta - Angela



Data,

25.02.2011

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 și alte facilități de cazare similare” Cod CAEN 5510.

Activitatea S.C. Socim SA Suceava, în anul 2010, 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. Deoarece s-a reușit recuperarea unui spațiu ce aparținea de drept societății, dar era ocupat de altcineva, s-a luat decizia de a se amenaja un bar în vederea creșterii cifrei de afaceri. Acest lucru a impus necesitatea înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului a unor modificări, și anume:

- deschiderea unui punct de lucru pe strada Jean Bart nr.20, cu activitate declarată în clasa CAEN 5630 „Baruri și alte activități de servire a băuturilor”;
- completarea obiectului de activitate cu un nou cod CAEN, respectiv 9329 „Alte activități recreative și distractive n.c. a.

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 2010 situații financiare anuale care cuprind:

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

ACTIVE IMOBILIZATE

IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Cenzorii rețin faptul că S.C. „SOCIM” S.A. Suceava nu deține în patrimoniu, conform bilanțului contabil încheiat la 31.12.2010 active de natura immobilizărilor necorporale.

IMOBILIZĂRI CORPORALE

Imobilizările corporale ale S.C. „SOCIM” S.A. Suceava la 31 decembrie 2010 au o valoare netă de bilanț de 229.076 lei, în scădere față de anul 2009 cu 1,9 %, datorată amortizării înregistrate în cursul anului 2010 și faptului că nu au fost intrări de mijloace fixe.

La data de 31.12.2010, 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	44.065	225.673	16,34
2.	Echipamente tehnologice mașini, utilaje și instalații de lucru	13.656	12.539	1.117	98,80
3.	Mobilier, aparatură, birotică, echipament de protecție, alte active corporale	204	204		100,00
4.	Terenuri	2.286		2.286	
5.	Imobilizări financiare				
	TOTAL	285.884	56.808	229.076	

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

Cenzorii constată că S.C. „SOCIM” S.A. Suceava nu deține imobilizări financiare la 31 decembrie 2010.

ACTIVE CIRCULANTE

S.C. „SOCIM” S.A. Suceava înregistrează în activul societății la 31 decembrie 2010, active circulante în valoare totală de 185.176 lei, fiind în scădere cu 17,6 % față de 31 decembrie 2009 când înregistra 224.854 lei, având următoarea structură:

- lei -

INDICATORI	2009	2010	Abaterea absolută	Indice de evoluție%
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:	224.854	185.176	-39.678	-17,60
STOCURI	5.865	7.953	2.088	35,60
CREANȚE	28.906	27.341	-1.565	-5,41
INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	99.000	99.000		-
CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	91.083	50.882	40.201	-44,13

STOCURI

Stocurile S.C. „SOCIM” S.A Suceava la 31.12.2010 sunt în valoare totală de 7.953 lei, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut cu 35,60 %.

Comparativ cu anul de gestiune anterior, în anul financiar 2010 stocurile au înregistrat următoarea evoluție și structură:

- lei -

STOCURI	31.12.2009	31.12.2010	Indice de evoluție (%)
Materii prime	1.108	1.108	-
Materiale consumabile	2.165	2.448	+13,07
Mărfuri	2.592	4.397	+69,64
TOTAL	5.865	7.953	+35,60

Cenzorii 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. 65/25.11.2010 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 26.11 – 30.11.2010, și nu au fost constatate diferențe, așa cum reiese din procesele verbale din 30.11.2010. 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 2010 sunt de 27.341 lei, din care facturi neîncasate 26.938 lei, fără probleme deosebite de incasări. Cu toate acestea exista un sold de 18.588 lei neincasat din 2008 de la SC INTERMACH SRL Iasi, societate care a intrat in insolventa si Socim s-a inscris la masa credala, in vederea recuperarii acestuia.

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

La sfârșitul exercițiului financiar 2010, S.C. „SOCIM” S.A. nu avea constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli, necesitatea unui provizion pentru creanța de mai sus s-a creat ulterior.

INVESTIȚII PE TERMEN SCURT

La 31.12.2010 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 2010, situația conturilor de trezorerie ale S.C. „SOCIM” S.A. Suceava se prezintă astfel:

- lei -

EXPLICAȚII	SOLD	
	31.12.2009	31.12.2010
Disponibil la bancă în lei	54.410	15.056
Casa în lei	36.673	35826
TOTAL	91.083	50.882

La 31.12.2010 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 2010 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	31.12.2010
Capital social vărsat	131.810	-	-	131.810
Rezerve din reevaluare	108.281	-	-	108.281
Rezerve	20.819			20.819
Rezultat reportat	-			-
Rezultatul exercițiului	33.523	3747	33.523	3.747
Repartizarea profitului	-2.026		-2.026	
CAPITALURI PROPRII	292.407	3.747	31.497	264.657

La sfârșitul anului 2010, 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 2010 datoriile în sumă de 149.791 lei în scădere cu 9,40 % față de sfârșitul anului trecut când totalizau o valoare de 165.326 lei.

DATORII	2009	2010	Abaterea absolută	Indice de evoluție(%)
Furnizori	11.629	12.469	+840	+7,22
Datorii fata de salariați	7.494	6.731	-763	-10,18
Datorii față de bugetul de stat și local	7.767	7.345	-422	-5,43
Datorii fata de bugetul asigurărilor sociale	11.086	9.671	-1.415	-12,76
Datorii fata de acționari	127.350	113.575	-13.775	-10,82
TOTAL	165.326	149.791	-15.535	9,40

La 31.12.2009 datoriile sunt în valoare de 149.791 lei și prezintă următoarea structură:

- Impozit pe venituri din salarii 1.379 lei
- CAS angajator 20,8 % 2.617 lei
- Fond de accidente de muncă și risc 23 lei
- Fond de șomaj angajator 60 lei
- Fond de șomaj salariați 64 lei
- CAS asigurați 10,5 % 1.342 lei
- Fond sănătate asigurați 5,5 % 682 lei
- Fond sănătate angajator 5,2 % 652 lei
- Fond de garantare a salariilor 31 lei
- Furnizori 12.469 lei
- Alte datorii față de personal 6.731 lei
- TVA 790 lei
- Impozit pe profit 3.019 lei
- Alți creditori 119.932 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 418.710 lei în scădere cu 40.749 lei, respectiv cu 8,87 % față de cea realizată în anul precedent cu următoarea structură:

- lei -

Denumire indicator	2009	2010	Abaterea absolută	Indice de abatere %
Cifra de afaceri	459.459	418.710	-40.749	8,87
Productia vândută	416.527	369.325	-47.202	11,33
Venituri din vânzarea mărfurilor	42.932	49.385	6.453	15,03
Alte venituri din exploatare	42.365	28.286	-14.079	33,23
Venituri din exploatare	501.824	446.996	-54.828	-10,93

Veniturile totale realizate în anul 2010 sunt în valoare de 447.008 lei, fiind în scădere față de anul precedent cu 10,93 %, din care veniturile din exploatare reprezintă 99 % cu o valoare absolută de 446.996 lei.

Corespunzător veniturilor realizate, cheltuielile totale au scăzut în mărime relativă față de anul precedent cu 5,97%, respectiv de la 461.332 lei la 433.791 lei.

Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în valoare de 14.191 lei.

Din activitatea financiară, societatea a realizat venituri în sumă de 12 lei, cheltuieli financiare de 986 lei, înregistrând o pierdere financiară de 974 lei.

În exercitiul financiar 2010 S.C. „SOCIM” S.A. Suceava nu a înregistrat venituri și cheltuieli din activitatea extraordinară.

Exercițiul financiar 2010 s-a încheiat cu un profit brut de 13.217 lei.

STRUCTURA ȘI EVOLUȚIA EFECTIVULUI DE SALARIAȚI

Activitatea S.C. „SOCIM” S.A. în anul 2010, s-a realizat cu un număr mediu de salariați de 12 persoane, cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată, număr mai mic cu un salariat față de anul 2009. Efectivul de salariați este format din recepționeri, cameriste, personal de întreținere, contabil și director.

Forma de salarizare aplicată în societate în anul 2010 a fost o combinație între „regie” și „acord”, datorită particularităților pe care le prezintă activitatea hotelieră. În cursul anului 2010 nu s-a acordat nici o majorare salarială, numărul efectiv de salariați a scăzut cu 2 persoane (un receptioner și o camerista) care au plecat din unitate din inițiativa lor, iar societatea a luat decizia de a nu mai angaja pe nimeni în loc.

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 PROFITULUI

Cenzorii 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 exercitiului financiar 2010 s-a finalizat cu un profit brut de 13.217 lei.

Profitul net contabil de 3.747 lei obținut după plata impozitului aferent va fi trecut în contul 117, urmând a se lua ulterior o decizie privind repartizarea acestuia.

Cenzorii 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 2010, 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 2010, activele imobilizate dețin un procent de 55,29 % din total active, în creștere față de anul 2009 când dețineau 50,94 %. 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 2010 activele circulante dețin o pondere de 44,71 % din total active, în creștere față de anul 2009 când dețineau 49,06%;
- **rata stocurilor în total activ**, calculată ca raport între stocuri și total activ reprezintă 1,92 %, în creștere față de 2009 respectiv 1,28 %.

2. Indicatori de structură ai pasivului:

- **independența financiară**, calculată ca raport între capitalul propriu și total pasiv. Independența financiară a atins un nivel de 63,88 %, în anul 2010 fiind aproximativ aceeași ca în anul precedent, respectiv 63,80 %.
- **rata de îndatorare**, calculată ca raport între obligații și total activ. S.C. „SOCIM” S.A. înregistrează la 31.12.2010 un grad de îndatorare de 36,16 %, 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 2010, societatea a încheiat exercițiul financiar cu profit, acest indicator având un nivel de 2,84 % .
- **rentabilitatea în funcție de costuri**, calculată ca raport între profitul net și cheltuielile totale. La sfârșitul anului 2010, prezintă nivelul de 0,86% .
- **rentabilitatea financiară**, calculată ca raport între profitul net și capitalurile proprii, a fost la sfârșitul anului 2010 în procent de 1,41%.

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 2010, această rata a fost de 123,62 %.

- **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 118,33%;

DIVERSE

Bilanțul contabil pe anul 2010 a fost întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și analitice întocmită la data de 31.12.2010, 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 2010 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 2010.

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 2010.

Cenzori,
Moroșan Brîndușa
Marcu Geanina-Aurica
Costiuc Georgeta-Angela

