

S.C. "SMC PREFABRICATE PENTRU CONSTRUCTII" S.A.  
Bucuresti, B-dul Timisoara Nr. 92 A, Sector 6  
C.U.I. 349800; Atribut Fiscal: R  
Nr. de Ord. din Reg. Com. J40/535/1991

**HOTARAREA**  
**ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR**  
**DIN DATA DE 6.03.2009**

In ziua de 6.03.2009 ora 11<sup>00</sup>, la sediul social al S.C. "SMC PREFABRICATE PENTRU CONSTRUCTII" S.A., din Bucuresti, B-dul Timisoara Nr. 92 A, Sector 6, s-a intrunit legal si statutar, la prima convocare, sedinta A.G.O.A. pentru toti actionarii inregistrati in Registrul Consolidat tinut de DEPOZITARUL CENTRAL, la sfarsitul zilei de 14.02.2009.

Se precizeaza ca S.C. "SMC PREFABRICATE PENTRU CONSTRUCTII" S.A. este S.C. « SOMACO » S.A. care si-a modificat denumirea asa cum rezulta din Certificatul de Inregistrare Mentii Nr. 102568/20.03.2009 eliberat la data de 6.03.2009

A.G.O.A. a fost convocata de catre Consiliul de Administratie in conformitate cu prev. Art. 117 din Legea Nr. 31/1990, republicata, cu modificarile ulterioare precum si a prev. corespunzatoare din Legea Nr. 297/1999 si din Actul Constitutiv, **prin publicarea Convocarii in M. Of. partea a IV-a Nr. 680/2.02.2009 si cotidianul "Romania libera" din data de 2.02.2009.**

Completarea Ordinei de Zi a fost publicata in M. Of. partea a IV-a Nr. 863/9.02.2009 si cotidianul Romania libera din data de 7.02.2009.

Asupra Convocarii AGOA s-au transmis Raportari atat la CNVM cat si la BVB.

AGOA a adoptat cu votul unanim al actionarilor prezenti si reprezentati, reprezentand 97,227 % din capitalul social, urmatoarea:

**HOTARARE**

1. **Se aproba RAPORTUL** Consiliului de Administratie privind exercitiul financiar al anului 2008;
2. **Se aproba RAPORTUL** Auditorului Financiar Extern privind exercitiul financiar al anului 2008;
3. **Se aproba Bilantul Contabil si al Contul de Profit si Pierderi** pentru anul 2008 dupa cum urmeaza :

**A. Contul de Profit si Pierderi :**

a. Venituri totale :	190.464.057 lei ;
b. Cheltuieli totale :	87.198.422 lei ;
c. Rezultat brut :	103.265.635 lei.

**B. Impozitul pe profit :** 16.084.177 lei ;

**C. Rezultatul net :** 87.181.458 lei.

4. **Se aproba** repartizarea profitului net de 87.181.458 lei dupa cum urmeaza :

- Fondul de rezerva : 2.641.418 lei ;
- **Dividende cuvenite actionarilor : 84.540.040 lei ;**

5. Actionarii indreptatiti sa incaseze dividendele in suma totala de 84.540.040 lei sunt cei inregistrati la data de 24.03.2009 in Registrul Actionarilor tinut de Depozitarul Central S.A., **pentru fiecare actiune detinuta dividendul cuvenit fiind de 11,6170 lei/actiune**, din care se va retine impozitul legal ;

6. **Se aproba** ca plata dividendelor sa se faca intr-un termen de 6 luni incepand cu data de 6.03.2009 la casieria societatii conform unui program de plati ce va fi publicat in presa centrala ;

7. **Se aproba** descarcarea de gestiune a Consiliului de Administratie pentru exercitiul financiar al anului 2008, format din domnii Stefan Radulescu, Alexandru Radulescu, Mihail Octavian Circota si Dumitru Colfescu ;

8. **Se aproba** Bugetul de Venituri si Cheltuieli pantru anul 2009 ;

9. **Se aproba** ca data de 20.03.2009 sa fie data de identificare a actionarilor asupra carora se rasfrang efectele Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor;

10. **Se insarcineaza** Consiliul de Administratie, cu ducerea la indeplinire a prezentei Hotarari.

**PRESEDINTE A.G.O.A**

**Ing. Radulescu Stefan**

**Actionari prezenti:**

- **SC Transporturi Auto Astra SA**

- **SC West Mar Logistic SA**

- **Radulescu Stefan**



**STAF EXPERT SRL. Autorizata CAFR cu nr. 651, Bucuresti sector 3, str. Anastasie Panu nr. 20, Bl. C15, Sc. 2, Parter, Ap 38, telefon 0213212216, fax 0213212215**  
**www.stafexpert.ro**

---

## **RAPORT DE AUDIT FINANCIAR**

### **CATRE ACTIONARI**

### **SC SOMACO S.A.**

#### **Raport asupra situatiilor financiare**

1. Noi am fost angajați să audităm situațiile financiare ale societății **SC SOMACO S.A.** care cuprind bilanțul contabil la data de 31 decembrie 2008, contul de profit și pierdere pentru exercitiul încheiat la această dată, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la :

Activ net /Total capitaluri      123.518.681 lei  
Rezultatul net al exercitiului    87.181.458 lei, profit

#### *Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare*

2. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV a a Comunităților Economice Europene. 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*

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit general acceptate și Codul Etic elaborate de Federația Internațională a Contabililor și asimilate de Camera Auditorilor Financiarți din România, prevederile OG nr.75/1999 privind activitatea de audit, Legii

contabilității nr. 82/1991 și dispozițiile OMFP nr.1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV a a Comunităților Economice Europene, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare.

#### *Bazele exprimării opiniei*

4. Standardele Internaționale de Audit cer ca auditul să fie planificat și realizat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile, privind faptul că, situațiile financiare nu cuprind anomalii semnificative.

Un audit constă în examinarea prin sondaj, pe bază de teste, a elementelor care justifică datele conținute în situațiile financiare, evaluarea principiilor contabile aplicate, a estimărilor semnificative făcute de către conducerea Societății precum și evaluarea de ansamblu a prezentării situațiilor financiare.

Considerăm că probele de audit și testele efectuate, reprezintă o bază rezonabilă pentru a ne exprima opinia asupra situațiilor financiare încheiate de SC SOMACO S.A. la data de 31.12.2008.

#### *Opinia auditorului independent*

5. În opinia noastră, situațiile financiare sus menționate prezintă, sub toate aspectele semnificative, o imagine fidelă a poziției financiare a S.C. SOMACO S.A. la data de 31.12.2008, precum și a rezultatelor operațiunilor și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia, pentru exercițiul financiar încheiat, în conformitate cu principiile contabile general acceptate.

#### *Alte aspecte*

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

7. Situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2008 de S.C. SOMACO S.A. nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurilor de trezorerie, modificarea capitalurilor proprii și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări sau jurisdicții altele decât România, și nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1752/2005 cu modificările ulterioare.

## Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare

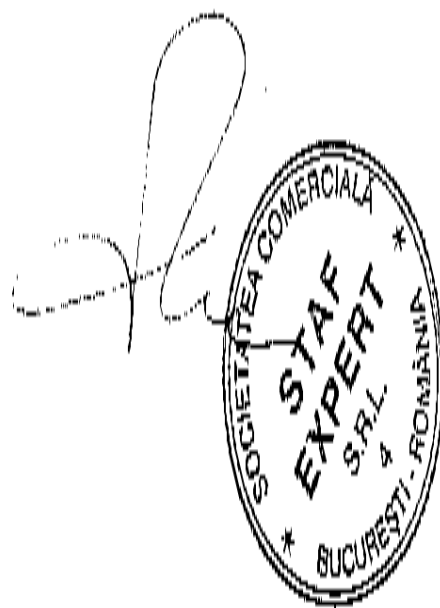
În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1752/2005, articolul 263, punctul 2, noi am citit raportul administratorului atașat situațiilor financiare. Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare întocmite de S.C. SOMACO S.A. la 31 decembrie 2008. În raportul administratorului, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare.

SC STAF EXPERT SRL

Auditor financiar,

Elena Mircescu

București 28 ianuarie 2009



S.C. SOMACO S.A. București  
B-dul Timișoara, nr. 92A, sector 6  
C.U.I. 349800, Atribut Fiscal: R  
Nr. Ord. Reg. Com. J40/535/1991

## RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR 2008

Societatea comercială „SOMACO” S.A. București a luat ființă în conformitate cu prevederile H.G. 1176 / 1990 având în componența sa 9 sucursale fără personalitate juridică, sediul social actual fiind în București, B-dul. Timișoara nr. 92A, sector 6.

Profilul de producție al sucursalelor cuprinde o gamă largă de produse : elemente prefabricate pentru structuri industriale, social culturale, drumuri și poduri, tuburi și stâlpi din beton, beton armat și beton precomprimat, materiale zidărie din ceramică, elemente din beton celular autoclavizat, agregate minerale, dale pietonale și de pavaj.

### **Activitatea de producție a S.C. SOMACO S.A. București**

Activitatea de producție are în vedere realizarea principalelor materiale de construcții și anume :

- elemente diverse din beton armat pentru construcții de locuințe și social culturale
- elemente diverse din beton armat și beton precomprimat pentru construcții industriale ( stâlpi, grinzi, chesoane, fâșii cu goluri, fundații, etc. )
- stâlpi LEA – linii electrice aeriene în tipurile :
  - precomprimați vibrați : SE 4, 7, 8, 10 și 11T
  - centrifugați armați și precomprimați : SC 10001, 10002, 10005, 15006, 15007, 15014, 15.015
- tuburi de presiune din beton precomprimat pentru alimentări cu apă
- tuburi din beton pentru canalizări
- elemente din beton celular autoclavizat ( blocuri de zidărie și izolație )
- agregate minerale
- cărămizi ceramice

Față de cele de mai sus, rezultă că societatea S.C. SOMACO S.A. prin sucursalele sale are posibilitatea să realizeze o gama largă de materiale de construcții din beton.

Contabilitatea societatii este organizata si condusa potrivit prevederilor Legii contabilitatii modificata si completata, a OMF NR. 1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Evidenta contabila asigura inregistrarea cronologica si sistematica, prelucrarea, publicarea si pastrarea informatiilor cu privire la situatia patrimoniala si rezultatele obtinute, controlul operatiunilor patrimoniale si exactitatea datelor contabile furnizate.

Contabilitatea este organizata analitic, inregistrările in evidenta contabila efectuandu-se pe baza documentelor justificative pentru toate operatiunile care afecteaza situatia patrimoniului

**Sistemul de control** este construit pe urmatoarea structura :

1. Autocontrolul instituit la fiecare loc de munca.
2. Controlul ierarhic, executat la nivelul fiecarui compartiment functional, atat in ceea ce priveste operatiile patrimoniale efectuate cat si in evaluarea lucrarilor executate de lucratorii din compartimentul respectiv.
3. Controlul incrucisat, realizat prin atributii stabilite in fisa postului si care asigura controlul unor operatiuni ce se realizeaza in mai multe compartimente sau asupra unor operatii realizate de alti lucratori ai societatii.
4. Controlul financiar de gestiune.
5. Auditul extern este de asemenea organizat tinand cont de reglementarile legale in vigoare si este exercitat de SC STAF EXPERT SRL pe baza contractului nr 29./2008

**Principalii indicatori** economico – financiari realizati în anul 2008 se prezintă după cum urmează :

- Venituri totale :	190.464.057 lei
- Cheltuieli totale :	87.198.422 lei
- Rezultatul brut al exercitiului ( profit brut ) :	103.265.635 lei
- Rezultatul net al exercitiului ( profit net – cont 121 ) :	87.181.458 lei

Fata de anul 2007 s-a inregistrat o crestere a profitului brut cu 99.212.992 lei, in principal ca urmare a veniturilor obtinute din vanzarea a trei sucursale ca structuri independente respectiv sucursalele Adjud, Buzau si Roman in luna septembrie 2008.

În anul 2008 s-au menținut măsurile inițiate de conducerea societății pentru creșterea cifrei de afaceri astfel:

- diversificarea ofertelor
- asigurarea unui raport optim între calitate și preț
- îmbunătățirea imaginii firmei prin acțiuni promoționale
- prospectarea pieței pentru analiza cererii și armonizarea acesteia cu cererea
- practicarea unor prețuri corelate cu piața
- fidelizarea clienților pentru creșterea comenzilor prin acordarea de discount – uri și alte facilități ( termene de plată avantajoase )
- asigurarea unor servicii suplimentare prin comparație cu principalii concurenți ( asigurarea transportului până la destinația clientului )
- certificarea calității produselor ISO 9001 / 2001 și cu Firma TUV CERT din Germania.

În structura, **Situația veniturilor** este următoarea :

- **venituri de exploatare** care cuprind :
  - venituri din vânzarea produselor și mărfurilor
  - venituri din executarea lucrărilor
  - venituri din executarea serviciilor
- **venituri financiare**
- **alte venituri din exploatare**

În anul 2008 cifra de afaceri netă înregistrează o scădere față de anul precedent cu 3.945.890 lei datele nefiind comparabile deoarece în trimestrul IV al anului cifra de afaceri este raportată de numai cele trei sucursale active rămase respectiv Doaga, Severin și Galați-Branistea.

În structura comparativă a cheltuielilor de exploatare se remarcă rezultatele politicii de reducere a costurilor de producție chiar și în condițiile creșterii semnificative a prețurilor la materiile prime, utilități dar și a cheltuielilor salariale.

**Structura cheltuielilor totale** este următoarea :

- **cheltuieli de exploatare** : 86.701.029 lei
- **cheltuieli financiare** : 497.393 lei

**În cadrul cheltuielilor de exploatare, ponderi mari dețin cheltuielile cu :**

- materii prime și materiale consumabile = 51%
- energie = 6,8%



- personalul ( salarii și cheltuieli asimilate acestora ) = 15.3%
- cheltuieli cu amortizarea = 6,46%

S-a acordat o atenție sporită reducerii cheltuielilor cu materiile prime și materialelor prin reducerea consumurilor specifice fără a afecta nivelul tehnic și calitativ al produselor.

De asemenea societatea a dus o politică de creștere a câștigurilor întregului personal, corelată cu programul de producție.

**Cheltuieli financiare** au în componență :

- dobânzile bancare : 166.055 lei
- alte cheltuieli financiare : 331.338 lei

**Reduceri costurilor** de producție pentru care în cursul anului 2008 s-au depus eforturi susținute, i s-au opus unii **factori obiectivi**, din care, în principal menționăm :

- **creșterea prețurilor la materii prime**( cu cca. 12%) și în special la otel și ciment, care reprezintă 52 % în structura costului produselor
- **creșterea prețului la energie și în special la gaze naturale** (cu cca 11 %) societatea prin specificul ei fiind un consumator semnificativ;

**Valoarea stocurilor** la finele anului 2008 este de 2.367.017 lei, în scădere față de anul 2007 cu 41,59 %, când acestea înregistrau o valoare de 5.691.336 lei.

În **structura stocurilor**, ponderea cea mai mare o deține stocul de produse finite inclusiv cele înregistrate ca marfuri, adică 1.568.414 lei, respectiv 66,26 %.

**Creanțele societății** sunt în sumă de 56.256.106 lei, din care creanțe comerciale 1.482.151 lei, ponderea creanțelor în total venituri fiind 29,54 %.

Pentru creanțele litigioase s-au constituit provizioane conform legislației legale în vigoare, valoarea acestora fiind de 2.183.335 lei.

**Datoriile societății** la 31.12.2008 reprezintă 4.238.462 lei din care :

a. **cu termen de achitare sub un an** = 4.033.131 lei, în scădere față de anul 2007 cu 52,89 % structurate astfel :

1. Datorii la buget	-CAS și somaj	=	39.185 lei,	achitate în ian. 2008
	-impozit profit	=	1.908.680 lei	"
	-impozit salarii	=	28.912 lei	"
	-redevanța miniera	=	25.385 lei	"
	-fonduri speciale	=	<u>2.858 lei</u>	"

Total = 1.675.176 lei

Mentionăm că la 31.12.2008 SC SOMACO SA nu înregistrează debite restante la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul de somaj.

2. Furnizori	= 1.507.472 lei
3. Alte datorii	= 520.639 lei

**b. cu termen de achitare mai mare de un an = 205.331 lei - leasing EURIAL LEASING IFN SA.**

Atat indicatorii de rentabilitate cat si cei de risc sunt in limitele de siguranta a activitatii viitoare, iar cifra de afaceri in ultimii patru ani se prezinta astfel :

2005 = 55.363.713 lei

2006 = 60.828.004 lei

2007 = 63.280.778 lei

2008 = 59.334.888 lei

Principalii indicatori economico-financiari la 31.12.2008 se prezinta in nota nr.9 la bilantul contabil. astfel :

Pentru realizarea in continuare a indicatorilor de eficienta si rentabilitate se va acorda atentie urmatoilor factori ;

- cresterea calitatii produselor marca "SOMACO" acest obiectiv fiind in concordanta cu incasarea mai rapida a creantelor
- reducerea costurilor de productie
- realizarea de investitii pentru productie, protectie sociala si a mediului
- dinamizarea politicii de marketing si de impunere pe piata a produselor societatii.

In ceea ce priveste **relatiile SOMACO cu societatile afiliate**, acestea au fost generate de politica de afacerii a societatii si s-au concretizat in relatii comerciale, inclusiv sub forma unor imprumuturi financiare, astfel :

-cu SC TRANSPORTURI AUTO ASTRA SA - activitatea de transport si reparatii auto si investitii in utilaje

- cu RGS SECURITY SRL - servicii de paza si protectie in sucursale

In **relatia cu organele fiscale** se mentioneaza continuarea procesului juridic cu ANAF – DGFP Municipiul Bucuresti privind contestarea Procesului verbal de control nr.79495/2005, unde nu exista o hotarare judecatoreasca definitiva, fapt pentru care s-au mentinut provizioanele constituite in valoare de 1.518.623 lei.

În privința **Bilantului Contabil** încheiat la 31.12.2008, acesta a fost întocmit cu respectarea Legii Contabilității nr. 82 / 1991, republicată, și a reglementărilor contabile aplicate OMF 1752/2005.

Posturile înscrise în Bilanț au fost preluate din Balanța de Verificare a conturilor sintetice în concordanță cu balantele analitice încheiate la 31.12.2008.

**Contul de profit și pierdere** a fost întocmit prin preluarea veniturilor și cheltuielilor cumulat pe sucursale din Balanța de Verificare încheiată la 31.12.2008.

În anul 2008 din profitul net realizat în suma de 87.181.458 lei, s-a prelevat la fondul legal de rezerva 2.641.418 lei rezultând un profit net de repartizat de 84.540.040 lei la care se adaugă suma de 23.230 lei din contul rezultatului reportat.

**Propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea Situațiilor Financiare anuale întocmite de SC Somaco SA la data de 31.12.2008, și a destinației profitului net în suma de 84.540.040 lei, pentru dividende cuvenite acționarilor.**

**CONSILIUL DE ADMINSTRATIE**

**PREȘEDINTE**

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "CONSILIUL DE ADMINSTRATIE" and "SC SOMACO SA" around a central emblem.