

Judet: 40--MUN.BUCURESTI

Entitate: SOMACO SA

Adresa: localitatea BUCURESTI, sectorul 6, str. B-DUL TIMISOARA, nr. 92A, tel. 7782548

Numar din registrul comertului: J40/535/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2363--Fabric.beton

Cod unic de inregistrare: 349800

BILANT

la data de 31.12.2008

Formularul 10 - pagina 1

- lei -



Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2008	31.12.2008
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, mrci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	03	11772	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie(ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL: (rd.01 la 05)	06	11772	0
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	07	16071054	7045203
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213-2813-2913)	08	13961668	4931499
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214-2814-2914)	09	81287	13211
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie (ct.231+232-2931)	10	2404049	0
TOTAL: (rd.07 la 10)	11	32518058	11989913
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.261-2961)	12	0	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct.2671+2672-2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct.263-2962)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare (ct.2673+2674-2965)	15	0	0
5. Investitii detinute ca imobilizari (ct.265-2963)	16	0	0
6. Alte imprumuturi (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	17647	10503706
TOTAL (rd.12 la 17)	18	17647	10503706
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.06+11+18)	19	32547477	22489619
B. ACTIVE CIRCULANTE			
i. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	1682115	633027
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21	56497	133498
3. Produse finite si marfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	3510582	1568414
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	23	242142	32078
TOTAL (rd.20 la 23)	24	5691336	2367017
II. CREANTE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	3903786	1482151
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451-495)	26	0	0
3. Sume de incasat de la entitati cu interese de participare (ct.453-495)	27	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	3203338	54773955
5. Capital subscris si nevarsat (ct.456-495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	7107104	56256106

Formularul 10 - pagina 2

- lei -

III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.501-591)	31	0	0
2. Alte investitii pe termen scurt (ct.505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32	0	0
TOTAL (rd.31+32)	33	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct.5112+512+531+532+541+542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	2118081	46884791
C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	36	14916521	105507914
		47441	1219
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	37	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	105416	0
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	39	729035	324153
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	40	4809577	1507472
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	41	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	42	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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	1981675	2201506
TOTAL (rd.37 la 44)	45	7625703	4033131
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)	46	7338259	101476002
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	39885736	123969621
G.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	0	0
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	53	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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)	55	3320541	205331
TOTAL (rd.48 la 55)	56	3320541	205331
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct.1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	59	251364	245609
TOTAL (rd.57 la 59)	60	251364	245609
I. VENITURI IN AVANS			
- Subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)	61	0	0
- Venituri inregistrate in avans (ct.472)	62	0	0
TOTAL (rd.61+62)	63	0	0
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	64	18193108	18193108
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	65	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct.1015)	66	0	0
TOTAL (rd.64 la 66)	67	18193108	18193108
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	68	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	69	10886970	5327345
IV. REZERVA			
1. Rezerve legale (ct.1061)	70	997203	3638621
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	71	0	0

Formularul 10 - pagina 3

- lei -

3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	72	0	5539787
4. Alte rezerve (ct.1068)	73	3748358	6256550
TOTAL (rd.70 la 73)	74	4743561	15434958
Actiuni proprii (ct.109)	75	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A)			
Sold C (ct.117)	78	0	23230
Sold D (ct.117)	79	553039	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C (ct.121)	80	3177688	87181458
Sold D (ct.121)	81	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	82	114455	2841418
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	83	36313831	123518681
Patrimoniul public (ct.1016)	84	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.83+84)	85	36313831	123518681

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHE

Semnătura

Stampila unității

Intocmit,

Numele si prenumele :

SOBIESCHI FLORIN

Calitatea :

CONTABIL SEF

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2008

Formularul 20 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		31.12.2007	31.12.2008
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)			
Productia vandută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	01	63280778	59334888
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	02	61287885	56172795
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	03	1992893	3162093
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	04	0	0
2. Variatia stocurilor de produse finite (ct.711)	05	0	0
Sold C	06	5054008	3071895
si a productiei in curs de executie	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)	09	1211157	231048
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	10	2131798	121091427
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	11	71677741	183729258
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	12	34432216	31978616
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	13	1628309	1155250
h) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)	14	5537501	4316009
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	15	1691903	2909368
6. Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	16	10318372	9658577
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	17	8244207	7718446
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645-7415)	18	2074165	1940131
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.19-20)	19	3355821	4104400
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	20	3355821	4104400
a.2) Venituri (ct.7813)	21	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	22	1232893	18503
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	23	2055611	24109
b.2) Venituri (ct.754+7814)	24	822918	5606
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	25	9825048	32582352
8.1 Cheltuieli privind prestatii externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	26	6871693	7819132
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	27	733275	923779
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	28	2220078	23839441
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	29	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	30	-724608	-22049
- Cheltuieli (ct.6812)	31	216013	102481
- Venituri (ct.7812)	32	940821	124527
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	33	67297253	88701029
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	34	4380488	97028229
- Profit (rd.10-32)	35	0	0
- Pierdere (rd.32-10)	36	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	37	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	39	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
11. Venituri din dobanzi (ct.766)	41	34749	2740148
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	42	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	43	123559	3994651
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	44	158308	6734799
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.44-45)	45	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	46	0	0
- Venituri (ct.786)	47	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	48	144947	166055
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	49	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	50	341206	331338
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	51	466153	497393
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)	52	0	6237406
- Profit (rd.42-49)	53	0	0
- Pierdere (rd.49-42)	54	327845	0

Formularul 20 - pagina 2

- lei -

14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd.10+42-32-49)	52	4052643	103265635
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd.54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd.55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	71036049	190464057
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	67783406	87198422
PROFITUL SAU PIERDERA BRUTA - Profit (rd.58-59)	60	4052643	103265635
- Pierdere (rd.59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	874957	16084177
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDERA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR	64	3177686	67181458
- Profit (rd.60-61-(62+63))	65	0	0
- Pierdere (rd.61+62+63-60)			

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHE

Semnătura

Stampila unității

Intocmit,

Numele si prenumele :

SOBIESCHI FLORIN

Calitatea :

CONTABIL ȘEF

Nr. de înregistrare în organismul profesional :

Semnătura

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2008

Formularul 30 - pagina 1

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat

	Nr. rd.	Nr. unități	Sume
Unități care au înregistrat profit	01	1	87101458
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0

II. Date privind plățile restante

A	Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
	B	1	2	3
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:	03	438426	425788	12638
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	04	438426	425788	12638
- peste 30 de zile	05	382548	382548	0
- peste 90 de zile	06	24537	24537	0
- peste 1 an	07	31341	18703	12638
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	0
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09	0	0	0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	10	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	11	0	0	0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj	12	0	0	0
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14	0	0	0
Obligații restante față de alți creditori	15	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21)	18	0	0	0
- restante după 30 zile	19	0	0	0
- restante după 90 zile	20	0	0	0
- restante după 1 an	21	0	0	0
Dobânzi restante	22	0	0	0

III. Numărul mediu de salariați

	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
Numărul mediu de salariați	23	749	516

IV. Plăți de dobânzi și redevențe

	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0

V. Tichete de masă

	Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	30	891011

VI. Cheltuieli de inovare (**)

	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
- chelt.de inovare finalizate în cursul perioadei	31	0	0
- chelt.de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	32	0	0
- chelt.de inovare abandonate în cursul perioadei	33	0	0

Administrator,

Numele și prenumele:

BALAN GHEORGHE

Semnătura

Stampila unității

Intocmit,

Numele și prenumele:

SOBIESCHI FLORIN

Calitatea:

CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Semnătura

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Formularul 40 - pagina 1

Elemente de immobilizari	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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	5916	0	3244	X	2672
Alte immobilizari	02	43277	0	3043	X	40234
Avansuri si immobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 03)	04	49193	0	6287	X	42906
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	10531506	0	6064042	X	4467464
Constructii	06	8602061	197389	5196317	0	3603133
Instalatii tehnice si masini	07	22904729	8932289	22617909	122919	9219109
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	237849	-28877	128359	22687	80613
Avansuri si immobilizari corporale in curs	09	2404049	4050059	6454106	X	0
TOTAL (rd.05 la 09)	10	44680194	13150860	40460735	145606	17370319
Imobilizari financiare	11	17647	10498906	12847	X	10503706
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	44747034	23549766	40479869	145606	27916931

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte immobilizari	14	37421	12343	6858	42906
TOTAL (rd.13+14)	15	37421	12343	6858	42906
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	3062514	421473	2458593	1025394
Instalatii tehnice si masini	18	8943061	4106877	8762328	4287610
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	156561	-14003	75156	67402
TOTAL (rd.16 la 19)	20	12162136	4514347	11296077	5380406
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	12199557	4526690	11302935	5423312

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE

Formularul 40 - pagina 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd.26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BALAN GHEORGHE

Intocmit,

Numele si prenumele :

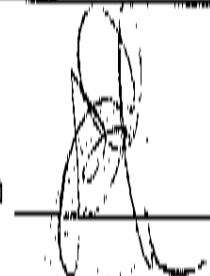
SOBIESCHI FLORIN

Calitatea :

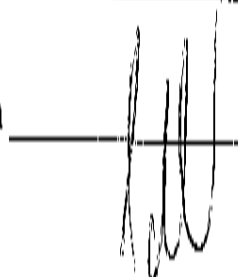
CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnatura



Semnatura



Stampila unitatii :

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 situațiilor 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 exercițiul 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 exercițiului 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

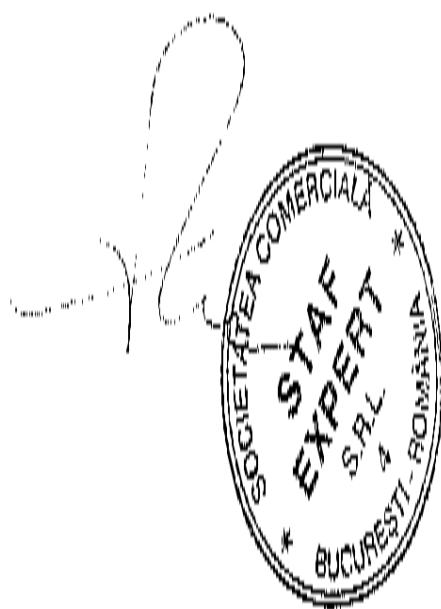
În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 1752/2005, articolul 263, punctul 2, noi am citit raportul administratorului atașat situațiilor financiare. Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare întocmite de S.C. SOMACO S.A. la 31 decembrie 2008. În raportul administratorului, 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 ADMINISTRATIE 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

Fată 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 constructii 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 realizați 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 oțel 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 "
		-redevența 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 afaceri 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 Bilanțului 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

