

PROIECT DE FUZIUNE

SOCEP S.A.
fuzionează prin absorbție cu

SOCEFIN S.R.L.

Fuziunea se realizează la valoarea contabilă conform situații financiare de la data de 31.12.2024, auditate pentru SOCEP S.A. conform reglementări în vigoare.

A. Forma, denumirea și sediul social al societăților implicate în fuziune

ABSORBANTĂ

SOCEP S.A.

Nr. de înregistrare ORC J 13 / 643 / 1991

Cod fiscal: RO 1870767

Sediul: Incinta Port Nou, Dana nr. 34 , Constanța

Telefon : 0241 602 242

Amplasamente: Incinta Port Constanța

Societatea are ca principal obiect de activitate următorul cod CAEN: 5224 – MANIPULĂRI – activitate principală.
Societatea realizează și activități secundare.

Societatea funcționează ca societate pe acțiuni în baza Legii nr.31/1990 și este listată la Bursa de Valori București.

Capitalul social al societății:

La zi situația capitalului social este următoarea:

Valoare capital social	63.972.750	LEI
Valoare acțiune	0,1	LEI
Număr acțiuni	639.727.504	bucăți

Structura acționariat conform registrului acționarilor furnizat de Depozitarul Central S.A. la data de 31.12.2024 este următoarea:

Acționari	Număr acțiuni	Valoare capital social – LEI-	Procent %
GRUPUL DD S.A.	391.617.924	39.161.792	61,2164
SAMARA STERE	79.597.484	7.959.748	12,4424
ALTI ACȚIONARI persoane fizice si juridice	168.512.096	16.851.210	26,3412
TOTAL	639.727.504	63.972.750	100

Obiectul de activitate actual:

Societatea are ca principal obiect de activitate cea de manipulări.

ABSORBITĂ

SOCEFIN S.R.L.

Nr. de înregistrare la ORC: J13/684/2012

Cod fiscal: RO 30014539

Sediul: Incinta Port Constanța, Dana 34, clădire SOCEP, camera 38, Constanța

Telefon: 0241 602242

Amplasamente: în sediul SOCEP, Port Constanța

Societatea s-a înființat conform Legii 31/1990.

Societatea are ca principal obiect de activitate – cod CAEN 6420 – activități ale holdingurilor.

Societatea funcționează ca societate pe cu răspundere limitată în baza Legii nr.31/1990.

Capitalul social

La zi situația capitalului social este următoarea:

Valoare capital social	30.000.000	Lei
Valoare parte socială	10	Lei
Număr părți sociale	3.000.000	bucăți

Structura capitalului social conform registrului acționarilor furnizat de Depozitarul Central S.A. la data de 31.12.2024 este următoarea:

Asociați	Număr părți sociale	Valoare capital social – lei -	Procent %
SOCEP S.A.	3.000.000	30.000.000	100
TOTAL	3.000.000	30.000.000	100

B. Fundamentarea și condițiile fuziunii

Proiectul de fuziune s-a întocmit în baza Hotărârii nr.1/28.10.2025 a Directoratului SOCEP S.A. și în baza Hotărârii nr.5/28.10.2025 a administratorului unic al societății SOCEFIN S.R.L. Fuziunea se va realiza la valoarea contabilă a acțiunilor / părților sociale.

Data de referință la care se întocmește proiectul este 31.12.2024.

Având în vedere că societatea SOCEFIN SRL desfășoară doar activitatea de plasamente bursiere, activitate care poate fi desfășurată de societatea SOCEP SA cu angajații proprii, pentru eliminarea costurilor cu funcționarea societății SOCEFIN S.R.L., se propune fuziunea prin absorbție.

Realizarea efectivă a fuziunii se va realiza numai după trecerea termenelor legale de publicare și în baza aprobării prezentului proiect de fuziune de adunările generale ale acționarilor/asociaților ale celor două societăți implicate.

C. Condițiile alocării de acțiuni la societatea absorbantă

Operațiunea de fuziune s-a hotărât a se efectua la valoarea contabilă. Proiectul de fuziune conține bilanțurile fuziunii funcție de evidența contabilă. Situațiile financiare ale societăților ce fac obiectul prezentului proiect de fuziune se supun auditului conform reglementărilor în domeniu.

Bilanțurile, astfel întocmite la valoarea contabilă, în vederea fuziunii, se găsesc în anexele 1 și 2.

D. Modalitatea de predare a acțiunilor la data de la care acestea au drept de dividende

Patrimoniul societății absorbite va fi predat absorbantei pe bază de protocol de predare-primire, în care vor fi detaliate atât activele cât și pasivele, ce se absorb.

Predarea acțiunilor se va efectua concomitent cu înregistrarea fuziunii la Oficiul Registrului Comerțului, conform Cod de Procedură Civilă.

E. Determinarea raportului de schimb a acțiunilor

1. Situația patrimoniului contabil la 31.12.2024 pentru SOCEP S.A. – absorbantă:

- Valoarea capitalurilor proprii	405.091.047	Lei
- Valoarea contabilă acțiune	0,6332243	Lei

2. Situația patrimoniului contabil la 31.12.2024 pentru SOCEFIN S.R.L. – absorbită este:

- Valoarea capitalurilor proprii 38.838.775 Lei
- Valoarea contabilă parte socială 12,946258 Lei

➤ **Componența activului net al celor două societăți (capitaluri proprii)**
Lei

Elemente de capital	SOCEP S.A.	SOCEFIN S.R.L.
Capital social	63.972.750	30.000.000
Alte capitaluri	34.118.297	8.838.775
TOTAL	405.091.047	38.838.775

❖ **Determinarea valorii contabile a acțiunilor :**

- SOCEP S.A. – absorbantă

$$\frac{405.091.047}{\text{Capitaluri proprii}} / \frac{639.727.504}{\text{nr.acțiuni}} = 0,6332243 \text{ LEI / acțiune}$$

- SOCEFIN S.R.L. – absorbită

$$\frac{38.838.775}{\text{Capitaluri proprii}} / \frac{3.000.000}{\text{nr.părți sociale}} = 12,946258 \text{ LEI / parte socială}$$

❖ **Determinarea raportului de schimb**

- SOCEFIN S.R.L.

$$\frac{12,946258}{\text{Val lei parte socială SOCEFIN S.R.L.}} / \frac{0,6332243}{\text{Val. lei acțiune SOCEP S.A}} = 20,445 \text{ Raport de schimb pentru părți sociale SOCEFIN S.R.L.}$$

- **Acțiuni ce se emit de absorbantă:**

Numărul de acțiuni ce se emit de absorbantă SOCEP S.A. se determină prin aplicarea raportului de schimb la numărul de acțiuni existent la societatea absorbită astfel:

Pentru SOCEFIN S.R.L.

3.000.000	x	20,445	=	61.335.000
Nr.părți sociale absorbită		Raport de schimb		Acțiuni de emis

Prin aplicarea raportului de schimb la acțiunile pe care le deține asociatul unic al societății SOCEFIN S.R.L. pot rezulta fracții de acțiuni care urmează să fie emise de societatea SOCEP S.A. Având în vedere că societatea SOCEP S.A. este unic asociat al SOCEFIN S.R.L. absorbită, participația deținută în procent de 100% de SOCEP S.A. absorbantă, se va anula concomitent cu înregistrarea fuziunii, aceasta fiind suportată din prima de fuziune ca pierderi din anularea acțiunilor proprii.

F. Determinarea capitalului social și a primei de fuziune la SOCEP S.A. – absorbantă

Prima de fuziune totalizează: 44.972.275 lei determinată astfel:

Pentru SOCEFIN S.R.L. absorbită capitalul social ce va fi absorbit este:

$$61.335.000 \text{ acțiuni} \times 0,1 \text{ lei valoare nominală acțiune} = 6.133.500 \text{ lei}$$

În fapt acesta se anulează integral concomitent cu înregistrarea fuziunii la Oficiul Național al Registrului Comerțului.

În situația prezentă, elementele de capitaluri proprii, se preiau integral ca primă de fuziune ce se corectează în plus cu valoarea acțiunilor proprii cuvenite absorbantei prin a căror anulare, se preia în fapt o pierdere din anularea acțiunilor proprii.

G. Anularea părților sociale deținute de către societatea absorbantă SOCEP S.A.

Deținerile absorbantei SOCEP S.A. în capitalul social al absorbitei sunt în procent de 100%. Acestea se anulează concomitent cu înregistrarea fuziunii la data înregistrării la Oficiul Național al Registrului Comerțului. Capitalurile proprii ale absorbitei se preiau integral ca prime de fuziune.

Prima de fuziune va totaliza 44.972.275 lei.

În contextul fuziunii, deținerile reciproce, în sensul titlurilor deținute de firma absorbantă în cea absorbită vor fi anulate la valoarea contabilă, pe seama primei de fuziune, în conformitate cu decizia asociatului unic SOCEP S.A.

Cele de mai sus conduc la aceea că structura acționariatului la societatea absorbantă SOCEP S.A. să nu fie influențată, rămânând nemodificată.

H. Data situațiilor financiare și a evaluărilor a societăților participante, care au fost folosite pentru a se stabili condițiile fuziunii

Data stabilită de Directoratul celor două societăți pentru determinarea condițiilor fuziunii este pe baza evidenței contabile la 31.12.2024.

I. Retragerea acționarilor care nu vor vota pentru aprobarea proiectului de fuziune

Având în vedere prevederile art. 92, alin 4 din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață potrivit cărora: *“Dispozițiile alin. (1) și ale art. 134 alin. (1) lit. d) din Legea nr. 31/1990 nu sunt aplicabile în cazul unei fuziuni prin absorbție în cadrul căreia acțiunile societății absorbante sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată și acestea sunt menținute la tranzacționare pe piața reglementată și după fuziune”,* acționarii care nu vor vota în favoarea hotărârii de aprobare a proiectului de fuziune NU vor avea dreptul de a se retrage din societate.

J. Bilanțul întocmit de SOCEP S.A. după absorbția SOCEFIN S.R.L. cf. Legii nr. 31/1990.

Valoarea contabilă se regăsește în anexa nr.3 la prezentul proiect.

ACTIV		PASIV	
Active imobilizate	627.846.958	Capital social	63.972.750
Active circulante,	158.064.247	Alte elemente de	162.293.683
din care:		capital	
Stocuri	963.474	Prime de capital	46.063.718
Creanțe	69.255.485	Rezerve din reevaluare	63.244.385
Disponibil	1.200.872	Rezerve	35.257.770
Investiții pe termen	86.644.416	Acțiuni proprii	-6.133.500
scurt			
Conturi de regularizare	524.588	Rezultatul reportat	-4.532.050
		Rezultatul curent	87.428.440
		Repartizare profit	-4.065.374
TOTAL	786.435.793		786.435.793

Prima de fuziune se poate repartiza pe elementele de capitaluri proprii absorbite la data predării, în baza protocolului.

Urmare a celor de mai sus structura acționariatului la societatea absorbantă (SOCEP S.A.) după fuziune va fi următoarea:

Structura capitalului social după fuziune:

Acționari	Număr acțiuni	Valoare capital social – LEI-	Procent %
GRUPUL DD S.A.	391.617.924	39.161.792	61,2164
SAMARA STERE	79.597.484	7.959.748	12,4424
ALTI ACȚIONARI persoane fizice si juridice	168.512.096	16.851.210	26,3412
TOTAL	639.727.504	63.972.750	100

Activele și pasivele societății absorbite precum și toate contractele în curs, se vor preda pe bază de protocol de predare primire încheiat între societatea absorbită și cea absorbantă prin reprezentanții legali. Protocolul va conține în detaliu toate elementele de active și pasive și toate informațiile necesare identificării operațiunilor de efectuat ulterior prezentului proiect și va fi conform situații financiare întocmite la data înregistrării la ORC a operațiunii de fuziune.

Absorbanta SOCEP S.A. va răspunde de păstrarea și arhivarea documentelor justificative și a registrelor de contabilitate ale absorbitei SOCEFIN S.R.L. care își încetează existența.

Examinarea proiectului de fuziune și întocmirea raportului prevăzut la art. 243³ al.1 nu vor fi necesare potrivit deciziei asociaților societăților participante la fuziune.

ABSORBANTĂ SOCEP SA

Membri Directorat

**Director general
Dorinel CAZACU**

**Director economic,
Cristian Mihai UDUDEC**

**Director comercial
Ramona PAVLICU**

**Director operațiuni
Gabriel CODET**

**Director investiții,
Lucian Ștefan TEODORESCU**



ABSORBITĂ SOCEFIN S.R.L.

Administrator unic

Dorinel CAZACU



**ÎNTOCMIT
Expert contabil
Ec. Neacșu Eugenia**



SOCEP S.A.

**BILANȚ PENTRU FUZIUNE LA VALOAREA CONTABILĂ
LA 31.12.2024**

SPECIFICAȚIE	- LEI - Valoarea contabilă
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2.104.851
IMOBILIZĂRI CORPORALE	396.546.234
DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING	156.101.365
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	39.528.502
ACTIVE IMOBILIZATE	594.280.952
STOCURI	963.474
CREANȚE	69.219.456
INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	81.414.416
CASĂ ȘI CONTURI LA BĂNCI, ALTE VALORI	1.190.333
ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL	152.787.679
CONTURI DE REGULARIZARE	524.588
ACTIV TOTAL	747.593.219
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ < UN AN	111.330.467
ALTE DATORII	181.785.735
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	3.836.045
VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	45.549.925
CAPITAL PROPRIU din care:	405.091.047
- Capital social	63.972.750
- Alte elemente de capital	162.293.683
- Prime de capital	1.091.443
- Rezerve din reevaluare	63.244.385
- Rezerve	35.257.770
- Rezultat reportat	-4.532.050
- Rezultat curent	87.828.440
- Repartizarea profitului	-4.065.374
TOTAL CAPITALURI PROPRII	405.091.047

Valoarea acțiunilor la 31.12.2024

este :

- Valoarea nominală	0,1	Lei
- Valoarea contabilă acțiune	0,6332243	Lei
- Număr acțiuni	639.727.504	
- Valoare acțiune pentru fuziune	0,6332243	Lei

SOCEFIN S.R.L.

**BILANȚ PENTRU FUZIUNE LA VALOAREA CONTABILĂ
LA 31.12.2024**

SPECIFICAȚIE	- LEI - Valoarea contabilă
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	0
IMOBILIZĂRI CORPORALE	0
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	33.566.006
ACTIVE IMOBILIZATE	33.566.066
STOCURI	0
CREANȚE	36.029
INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	5.230.000
CASĂ ȘI CONTURI LA BĂNCI, ALTE VALORI	0
ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL	5.276.568
CONTURI DE REGULARIZARE	0
ACTIV TOTAL	38.842.574
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ < UN AN	3.799
ALTE DATORII	0
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	0
VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	0
CAPITAL PROPRIU din care:	38.838.775
- Capital social	30.000.000
- Rezerve	5.421.455
- Acțiuni proprii	0
- Rezultat reportat	1.305.564
- Rezultat curent	2.222.977
- Repartizare profit	-111.221
TOTAL CAPITALURI PROPRII	38.838.775

Valoarea părților sociale la 31.12.2024 este :

- Valoarea nominală	10	Lei
- Valoarea contabilă parte socială	12,946258	Lei
- Număr părți sociale	3.000.000	
- Valoare parte socială pentru fuziune	12,946258	Lei

Anexa 3

**BILANȚ ÎNTOCMIT DE CĂTRE SOCEP S.A.
ÎN URMA FUZIUNII**

ELEMENTE DE BILANT	SOCEP SA LA 31.12.2024	PRELUAT DE LA SOCEFIN SRL	BILANȚ DUPĂ FUZIUNE
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2.104.851	0	2.104.851
IMOBILIZĂRI CORPORALE	396.546.234	0	396.546.234
DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING	156.101.365	33.566.006	189.667.371
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	39.528.502		39.528.502
ACTIVE IMOBILIZATE	594.280.952	33.566.006	627.846.958
STOCURI	963.474	0	963.474
CREANȚE	69.219.456	36.029	69.255.485
INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	81.414.416	5.230.000	86.644.416
CASĂ ȘI CONTURI LA BĂNCI, ALTE VALORI	1.190.333	10.539	1.200.872
ACTIVE CIRCULANTE –TOTAL	152.787.679	5.276.568	158.064.247
CONTURI DE REGULARIZARE	524.588	0	524.588
ACTIV TOTAL	747.593.219	38.842.574	786.435.793
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ < UN AN	111.330.467	0	111.330.467
ALTE DATORII	181.785.735	3.799	181.789.534
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	3.836.045	0	3.836.045
VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	45.549.925	0	45.549.925
CAPITAL PROPRIU din care:	405.091.047	38.838.775	443.929.822
Capital social	63.972.750	0	63.972.750
Alte elemente de capital	162.293.683	0	162.293.683
Prime de capital	1.091.443	44.972.275	46.063.718
Rezerve din reevaluare	63.244.385	0	63.244.385
Rezerve	35.257.770	0	35.257.770
Acțiuni proprii	0	-6.133.500	-6.133.500
Rezultat reportat	-4.532.050	0	-4.532.050
Rezultat curent	87.828.440	0	87.828.440
Repartizarea profitului	-4.065.374	0	-4.065.374
TOTAL CAPITALURI PROPRII	405.091.047	38.838.775	443.929.822
PASIV TOTAL	747.593.219	38.842.574	786.435.793

Anexa 4

**BILANȚ ÎNTOCMIT DE CĂTRE SOCEP S.A.
ÎN URMA FUZIUNII**

ELEMENTE DE BILANT	BILANȚ DUPĂ FUZIUNE
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	2.104.851
IMOBILIZĂRI CORPORALE	396.546.234
DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING	189.667.371
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	39.528.502
ACTIVE IMOBILIZATE	627.846.958
STOCURI	963.474
CREANȚE	69.255.485
INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	86.644.416
CASĂ ȘI CONTURI LA BĂNCI, ALTE VALORI	1.200.872
ACTIVE CIRCULANTE –TOTAL	158.064.247
CONTURI DE REGULARIZARE	524.588
ACTIV TOTAL	786.435.793
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ < UN AN	111.330.467
ALTE DATORII	181.789.534
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	3.836.045
VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	45.549.925
CAPITAL PROPRIU din care:	443.929.822
Capital social	63.972.750
Alte elemente de capital	162.293.683
Prime de capital	46.063.718
Rezerve din reevaluare	63.244.385
Rezerve	35.257.770
Acțiuni proprii	-6.133.500
Rezultat reportat	-4.532.050
Rezultat curent	87.828.440
Repartizarea profitului	-4.065.374
TOTAL CAPITALURI PROPRII	443.929.822
PASIV TOTAL	786.435.793

**SITUAȚIA PASIVELOR SOCIETĂȚILOR CE FAC OBIECTUL PROIECTULUI DE FUZIUNE
LA VALOAREA CONTABILĂ**

Pasive	Absorbanță SOCEP SA înainte de preluare	Preluare de la absorbită SOCEFIN S.R.L.	Pasive absorbanță SOCEP SA după preluare
Datorii peste un an	181.785.735	3.799	181.789.534
Datorii sub un an	111.330.467	0	111.330.467
Venituri înregistrate în avans	45.549.925	0	45.549.925
Provizioane	3.836.045	0	3.836.045
Capitaluri proprii total din care :	405.091.047	38.838.775	443.929.822
Capital social	63.972.750	0	63.972.750
Alte elemente de capital	162.293.683	0	162.293.683
Rezerve	35.257.770	0	35.257.770
Rezultate	79.231.016	0	79.231.016
Primă fuziune (capital)	1.091.443	44.972.275	46.063.718
Acțiuni proprii anulate	0	-6.133.500	-6.133.500
TOTAL PASIV	747.593.219	38.842.574	786.435.793

Pasivele societății absorbite SOCEFIN S.R.L. se preiau în totalitate de către absorbanta SOCEP S.A

Pentru absorbită,

Pentru absorbantă,

SOCEFIN SRL

EXPERT CONTABIL

SOCEP SA

Administrator,

NEACȘU EUGENIA

Director general,

NUME PRENUME

NUME PRENUME



MOD DE STINGERE PASIVE SOCIETATE ABSORBITĂ SOCEFIN S.R.L.

PASIVE	EXISTENT LA DATA PROIECTULUI
Datorii sub 1 an	3.799
Datorii peste 1 an	0
Venituri în avans	0
Capitaluri proprii , din care:	38.838.775
• Capital social	30.000.000
• Acțiuni proprii	0
• Rezultate	3.417.320
• Rezerve	5.421.455
TOTAL , din care:	38.838.775
Preluat de absorbantă, astfel:	38.838.775
• Obligații	3.799
• Venituri în avans	0
• Primă de capital	44.972.275
• Capital social	0
Capital social anulat	-6.133.500

SOCEP SA



SOCEFIN S.R.L.

ADMINISTRATOR
 NUME PRENUME
 DORINEL CAZACU



ÎNTOCMIT,
 EXPERT CONTABIL
 NEACȘU EUGENIA



[Handwritten signature]

NUMĂR ACȚIUNI DUPĂ FUZIUNE –pentru informare acționari

	Acționari	Existent fuziunii	anterior	Primit la fuziune	Existent fuziune	după	Procent %
1.	GRUPUL DD S.A.		391.617.924		0	391.617.924	61,2164
2.	SAMARA STERE		79.597.484		0	79.597.484	12,4424
3.	ACȚIONARI PERSOANE FIZICE		126.061.645		0	126.061.645	19,7055
4.	ACȚIONARI PERSOANE JURIDICE		42.450.451		0	42.450.451	6,6357
	TOTAL		639.727.504		0	639.727.504	100

- RAPORT DE SCHIMB n/a