

CONTINENT MARINE ENTERPRISE SA



Bd. Timișoara nr. 82, Sector 6, București

Nr. Reg. Com.: J40/211/1991
Cod Fiscal: AR 1578399
Tel: 021-444 08 55
Fax: 021-444 08 49
e-mail: continentmarine@yahoo.com

Nr. 138 / 18.05.2010

Raport de gestiune al Administratorului unic,

Subscrisa **S.C. Continent Marine Enterprise S.A.**, cu sediul în București, B-dul Timișoara nr.82, înmatriculată la O.R.C sub nr. J40/211/1991, având cod fiscal RO1578399, este reprezentată legal de către DL. SPYRIDON ROUSALIS, în calitate de Administrator unic.

Capitalul social subscris și versat la 31.12.2009 este de 4.877.060 lei fiind împărțit în 1.950.824 acțiuni cu valoare nominală de 2.5 lei pe fiecare acțiune.

Structura capitalului social se prezintă astfel :

1. – S.C. CONTINENT MARINE ENTERPRISE IMPORT-EXPORT deține un număr de 1.882.847 acțiuni nominative, reprezentând 96,5354% din capitalul social ;
2. – ACTIONARI PERSOANE FIZICE dețin un număr de 66.789, acțiuni nominative, reprezentând 3,42363% din capitalul social ;
3. – S.C. BROSER COMPANY S.A. deține un număr de 438 acțiuni nominative, reprezentând 0.02245% din capitalul social ;
4. – S.C. TERRA GAMA SRL deține un număr de 750 acțiuni nominative, reprezentând 0.03845% din capital social.

Pe parcursul anului 2009 nu au avut loc modificări sau schimbări în structura capitalului social al societății, nu au fost achiziționate active, nu au avut loc fuziuni sau reorganizări semnificative în cadrul societății.

Societatea detine in patrimoniu active corporale situate la sediul acesteia compuse din cladiri si mijloace fixe , a caror valoare reprezinta peste 95% din capitalul social al societatii.

Pe parcursul anului 2009 societatea a desfasurat in principal o activitate de prestari servicii (depozitari si manipulari) realizand la sfarsitul anului 2009 urmatoarea situatie economico-financiara :

| | |
|---|------------|
| | -lei- |
| - Venituri din Exploatare..... | 3.363.488 |
| - Cheltuieli de Exploatare..... | 6.912.440 |
| - Rezultat din Exploatare...Pierdere..... | -3.548.952 |
| | |
| - Venituri Financiare..... | 586 |
| - Cheltuieli Financiare..... | 20.170 |
| - Rezultat Financiar..... | -19.584 |
| | |
| - Venituri extraordinare..... | - |
| - Cheltuieli extraordinare..... | - |

In urma centralizarii veniturilor si cheltuielilor aferente anului 2009, a rezultat urmatoarea situatie financiara :

| | |
|---|------------|
| | -lei- |
| - Venituri Totale..... | 3.364.074 |
| - Cheltuieli Totale..... | 6.912.440 |
| - Rezultat Brut..... | -3.548.952 |
| - Impozit pe Profit..... | 93.970 |
| - Rezultatul Net al Exercitiului – Profit / Pierdere..... | -3.662.506 |

Analizand situatia economico – financiara rezultata la inchiderea exercitiului financiar al anului 2009, se constata că societatea înregistrează pierdere în cuantum de 3.662.506 lei.

Această situație este datorată în principal diminuării veniturilor din exploatare respectiv de la 3.612.690 lei cât reprezenta în decembrie 2008 la 3.363.488 lei la 31.dec.2009.

Această diminuare a veniturilor s-a datorat în mare parte renunțării la spațiile închiriate de către un număr foarte mare de societăți ceea ce a condus la scăderea cifrei de afaceri și implicit a veniturilor din exploatare.

În ceea ce privește cheltuielile de exploatare, acestea au înregistrat o creștere majoră în anul 2009 de la 4.194.770 lei cât reprezenta în dec. 2008 la 6.912.440 lei la 31.dec.2009. Această creștere se regăsește în special la grupa de cheltuieli privind prestațiile externe (cheltuieli de întreținere și reparații, cheltuieli cu prestații diverse, etc.) care au înregistrat o creștere de la 1.201.278 lei în dec.2008 la 1.757.133 lei la 31.dec.2009.

Cea mai importantă creștere în cadrul cheltuielilor de exploatare o reprezintă suma constituită pentru ajustări privind provizioanele aferente litigiului existent cu Primăria Sector 6 respectiv – Serviciul Public de Finanțe Publice Locale Sect. 6 pentru impozitele și taxele locale în dosar nr. 9235/303/2008 prin care societatea este obligată la plata unui impozit pe clădiri în procent de 10% aplicat la valoarea de inventar a clădirilor, reevaluată astfel încât impozitul anual aferent clădirilor din B-dul. Timișoara nr. 82 crește de la 202.221 lei/anual la 1.348.141 lei/an atât pentru anul 2008 cât și pentru anul 2009. La aceste sume se adaugă majorări, dobânzi și penalități de întârziere conform somațiilor și titlurilor executorii transmise în valoare de peste 550.000 lei.

Până la soluționarea în instanță a litigiului s-a constituit un provizion nedeductibil fiscal pentru diferența de impozit pe clădiri solicitată, urmând ca la definitivarea litigiului să se înregistreze sumele stabilite de instanță inclusiv majorările și penalitățile aferente.

Astfel veniturile încasate în cursul anului 2009 în valoare de numai 3.364.074 lei, nu au putut acoperi nivelul mare al cheltuielilor înregistrate în valoare de 6.932.610 lei ceea ce a condus la stabilirea pierderii brute de 3.568.536 lei la sfârșitul exercițiului financiar.

Deasemeni, potrivit celor prezentate în referatele Compartimentului Financiar-Contabil, impozitul pe profit datorat de societate pentru exercitiul financiar 2009, a fost mult influentat de cheltuielile nedeductibile fiscal, luate în calcul la determinarea profitului impozabil, constând în cheltuieli de exploatare nedeductibile (cheltuieli de protocol, cheltuieli cu diferențele de curs valutar, cheltuieli cu consultanța externă, cheltuieli cu impozite nerezidenți, provizioane nedeductibile, amenzi, penalități, etc.).

Cu privire la veniturile societății ponderea mare în totalul veniturilor, o reprezintă veniturile din prestări servicii (depozitari, manipulări), care detin peste 90% din totalul veniturilor din exploatare.

De precizat faptul că pe parcursul anului 2009, asociatul unic și administratorul S.C. Continent Marine Enterprise Import-Export S.R.L. acționar majoritar al S.C. Continent Marine Enterprise S.A., a solicitat sume în valoare de peste 700.000 lei, care se adăuga la sumele solicitate în anii precedenți în valoare de 5.701.600 lei, în vederea achiziționării de mijloace fixe și utilaje pentru dotarea și modernizarea societății conform programului de modernizare și restructurare a S.C. Continent Marine Enterprise S.A.

Aceste sume au fost transmise de societate, persoanei împuternicite cu mandat special, respectiv dl. KOUNANIS PANAGIOTIS, în baza dispozițiilor de plată semnate de acesta.

Pentru justificarea sumelor menționate mai sus, au fost solicitate de către Compartimentul Financiar Contabil, în repetate rânduri documente justificative, pentru înregistrarea în evidența contabilă a societății.

Intrucât până la data încheierii prezentului Raport de Gestire, nu au fost prezentate documente justificative care să ateste cumpărarea de mijloace fixe necesare

modernizării și re tehnologizării societății, rămâne în sarcina administratorului unic să clarifice în cel mai scurt timp această situație.

Facem precizarea în prezentul raport ca , pentru sumele incasate de persoana imputernicita cu mandat special, evidentiata în contabilitate , nejustificate la inchiderea exercitiului financiar, ramane , în obligatia reprezentantului actionarului majoritar care este atat administrator al acestei societati, cat si administrator unic al CME S.A. sa transmita documentele justificative, situație solicitată în repetate rânduri de compartimentul financiar contabil.

Pana la data incheierii prezentului Raport ramane neclarificata situatia sumei de 6.416.352 lei, care a fost solicitata de administratorul unic pentru cumpararea de materiale si utilaje de constructii, mijloace fixe , în vederea modernizarii si dotarii societatii CME S.A, situație prezentată în referatul compartimentului financiar-contabil.

De asemenea, în ceea ce privește datoriile, societatea face eforturi pentru achitarea obligatiilor curente catre Bugetul de stat, înregistrate dupa incheierea Procesului Verbal de Control din anul 2003 întocmit de DGFP –AFP sector 6, obligatii catre Bugetul local, Fonduri speciale.

Cu toate acestea, societatea înregistrează datorii foarte mari atât la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale de peste 14.175.000 lei, bugetele locale, fonduri speciale la care se adaugă majorări dobânzi și penalități pentru neplata acestora.

Pentru aceset impozite și taxe neachitate la bugetul de stat, există un alt litigiu pe rolul instanței de judecată în curs de soluționare.

De precizat faptul că debitele tuturor obligațiilor datorate, sunt înregistrate în contabilitate, mai puțin majorările și penalitățile de întârziere, acestea nefiind cuprinse în somațiile și titlurile executorii transmise de AFP Sector 6, situație menționată și în sentința civilă nr. 3948/14.05.2010 a Judecătoriei Sect. 6 București, în dosar nr. 9668/303/2009.

În derularea activitatii, societatea nu a folosit credite, reușind să-și dezvolte activitatea din resurse proprii.

La sfarsitul anului 2008, societatea prezinta atat creante neancasate , cat si datorii neachitate pentru care vor fi luate toate masurile de lichidare a acestora.

Din totalul creantelor societatii, ponderea cea mai mare o au clientii si debitorii diversi.

Cu toate eforturile depuse de societate nu s-a reusit recuperarea pe cale amiabila a creanțelor – respectiv a clienților neîncasați, iar promovarea unor actiuni in instanta nu ar fii fost posibila datorita vechimii.

Cu privire la datoriile societatii, acestea se regasesc in contul de furnizori interni, furnizori de imobilizari precum si datorii fata de Bugetul de stat, bugetele locale, Bugetul asigurărilor sociale și fonduri speciale reprezentand :debite, dobanzi si penalitati de intarziere stabilite prin procesul verbal de control de fond incheiat de catre AFP sector 6 in decembrie 2003, precum si obligatii curente neachitate situație prezentată în notele explicative anexate. Precizam ca Procesul verbal de control a fost contestat de societate, urmand ca la solutionarea juridica a acestuia si in urma unei hotarari definitive si irevocabile sa fie efectuate inregistrarile si regularizarile in evidenta contabila.

In vederea cresterii veniturilor, societatea isi propune extinderea spatiilor de depozitare si congelare a produselor alimentare, precum si dezvoltarea de noi activitati, care sa constituie o alta posibilitate de majorare a veniturilor.

Administrator unic,
Spyridon Rousalis,
Prin împuternicit,
Papanikolaou Nikolaos

