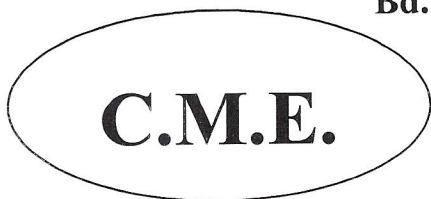


CONTINENT MARINE ENTERPRISE SA

Bd. Timișoara, nr. 82, Sector 6, București



Nr. Reg. Com.:	J40/211/1991
Cod Fiscal:	RO1578399
Tel:	021-444 08 55
Fax:	021-444 08 49
E-mail:	continentmarine@gmail.com

Proces Verbal al Adunării Generale Ordinare a Acționarilor

S.C. Continent Marine Enterprise S.A,

din data de 25.05.2011

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor a fost legal si statutar convocata în data de 25.05.2011, ora 14, la sediul societății din Bucuresti, B-dul Timisoara, nr. 82, sector 6 prin ziarul Romania Libera din data de 22.04.2011 si Monitorul Oficial nr. 1357 Partea a IV-a din data de 20.04.2011, având următoarea ordine de zi :

1. Analiza și aprobarea bilantului contabil pe anul fiscal 2010 ;
2. Analiza si aprobarea raportului de gestiune al administratorului unic pe anul fiscal 2010;
3. Analiza si aprobarea raportului de verificare și certificare a bilanțului contabil, a contului de profit si pierderi pe anul fiscal 2010;
4. Analiza și aprobarea raportului de evaluare a proprietăților imobiliare, respectiv a clădirilor din București, Bd. Timișoara, nr. 82, Sect. 6;
5. Analiza si aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2011;
6. Diverse.

La sedinta din data de 25.05.2011, ora 14 s-a prezentat un actionar, persoană fizică, respectiv D-na. Drugă Mihaela ce deține, un nr. de 40 acțiuni reprezentând 0.002% din capitalul social, iar din partea acționarului majoritar S.C. Continent Marine Enterprise Import-Export S.R.L ce deține un nr. de 1.882.847 actiuni în procent de 96,5354 % din capitalul social al S.C. Continent Marine Enterprise S.A., a participat tot d-na. Drugă Mihaela conform mandatului special depus în copie, la secretariatul societății.

Comisia de secretariat a fost formată din d-na. Drugă Mihaela – împuternicitul presedintelui Consiliului de Administratie (Administrator Unic) si dl. Dumitrescu Robert – secretar.

Urmare a verificării listelor de prezenta de către comisia de secretariat, formată din Drugă Mihaela împuternicită de administratorul unic al societății Dl. Spyridon Rousalis conform mandatului special nr. 04 din data de 16.05.2011, si din dl. Dumitrescu Robert-contabil sef, validează întrunirea cvorumului Adunării Generale a Acționarilor potrivit prevederilor legale în vigoare și a dispozițiilor actului constitutiv al societății, stabilind că Adunarea Generală a Acționarilor va putea delibera valabil și va lua hotărâri conform dispozițiilor legale în vigoare.

Deliberând asupra punctelor si problemelor înscrise pe ordinea de zi, Adunarea Generala a Actionarilor.

HOTĂRĂȘTE:

Asupra punctului 1 al ordinii de zi: Dl. Dumitrescu Robert propune ca d-na Nicola Mariana-expert contabil colaborator să prezinte Adunării Generale a Actionarilor, bilantul contabil pe anul fiscal 2010, în care societatea a înregistrat următoarea situație economico-financiara:

lei

-	Venituri din Exploatare.....	3.528.595
-	Cheltuieli de Exploatare.....	4.915.603
-	Rezultat din Exploatare.....pierdere.....	- 1.387.008
-	Venituri Financiare.....	0
-	Cheltuieli Financiare.....	6.682
-	Rezultat Financiar.....pierdere	- 6.682

In urma centralizării veniturilor si a cheltuielilor aferente anului 2010 s-au stabilit următoarele:

lei

-	Venituri Totale.....	3.528.595
---	----------------------	-----------

-	Cheltuieli Totale.....	4.922.285
-	Rezultat Brut.....pierdere.....	- 1.393.690
-	Impozit pe Profit.....	6.450
-	Rezultatul Net al Exercitiului - Pierdere.....	- 1.400.140

Analizând rezultatele obtinute si situatia economico-financiara la închiderea exercitiului financiar al anului 2010 rezultă că societatea înregistrează pierdere în cuantum de 1.400.140 lei. Această situatie este datorată diminuării cifrei de afaceri respectiv de la 3.357.986 lei cât reprezenta în decembrie 2009 la 3.342.738 lei la data de 31.dec.2010.

Această diminuare a veniturilor s-a datorat în mare parte renunțării la spatiile închiriate de către un număr foarte mare de societăți din cauza crizei economice financiare ce a cuprins Romania, ceea ce a condus la scăderea cifrei de afaceri. Cu toate acestea pierderea înregistrată în anul 2010 este mai mică decât cea înregistrată în anul 2009 urmare a înregistrării provizionului pentru diferente de impozit si taxe locale.

Astfel veniturile încasate în cursul anului 2010 în valoare de numai 3.528.595 lei nu au putut acoperi nivelul mare al cheltuielilor înregistrate în valoare de 4.922.285 lei, ceea ce a condus la stabilirea pierderii brute de 1.393.690 lei la sfârșitul exercitiului financiar.

Ponderea mare în totalul veniturilor o reprezintă veniturile din prestări servicii la care s-au adăugat veniturile obtinute din vânzarea activului Dana 8 Port Constanta.

În ceea ce priveste cheltuielile de exploatare, acestea au înregistrat o scădere majoră în anul 2010 de la 6.912.440 lei cât reprezenta în dec. 2009 la 4.915.603 lei la 31.dec.2010. Această scădere se regăsește în special la grupa de cheltuieli privind prestatiile externe (cheltuieli de întreținere si reparatii, cheltuieli cu prestatii diverse, etc.) care au înregistrat o scădere de la 1.757.133 lei în dec. 2009 la 1.172.906 lei la 31.dec.2010. Cea mai importantă creștere în cadrul cheltuielilor de exploatare o reprezintă suma datorată pentru impozite si clădiri, în prezent existând un litigiu cu Primăria Sect. 6 – Serviciul Public pentru Finante Publice Locale Sector 6 pentru impozitele si 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 reevaluate astfel încât impozitul anual aferent clădirilor din B-dul. Timisoara nr. 82, a crescut de la 202.221 lei/an la 1.348.141 lei/an începând cu anul 2008, astfel încât suma totală debitului ajungând la peste 5.000.000 lei.

Până la solutionarea litigiului s-a constituit în anul 2009 un provizion nedeductibil fiscal pentru diferente de impozit pe clădiri aferente anilor 2008-2009 în cuantum de

2.301.898 lei, urmând ca la definitivarea litigiului să se înregistreze sumele stabilite de instanță, inclusiv majorările și penalitățile de întârziere.

La aceste sume se vor adăuga majorări, dobânzi, penalități de întârziere, conform somatiilor și titlurilor executorii transmise în cuantum de peste 3.000.000 lei.

De asemenea, pentru clienții incerti, prescrisi existenți în sold de peste 5 ani, precum și pentru debite prescrise, s-a constituit un provizion în valoare totală de 800.328 lei din care 647.483 lei provizion nedeductibil fiscal.

Problema majoră cu care se confruntă societatea este aceea a datoriilor foarte mari atât la Bugetul de Stat, Bugetul Asigurărilor Sociale, Fonduri Speciale, Bugetul Local, așa cum am precizat în nenumărate rânduri. Această situație a condus la existența mai multor litigii aflate pe rolul instanțelor de judecată, pe parcursul anilor precedenți, cu Administrația Finanelor Publice Sector 6 pentru debite neachitate. Societatea are obligații neachitate către Bugetul de Stat conform evidentelor contabile în cuantum de 3.260.710 lei reprezentând impozit pe profit, 5.033.714 lei TVA, 199.060 lei impozit salarii, 783.164 lei impozit nerezidenți.

Aceste sume cuprind și impozitele stabilite în PV de control 35143/2003 contestat de societate. La aceste obligații se adaugă și contribuțiile sociale, contribuțiile de sănătate, somaj, fonduri speciale neachitate de societate de peste 600.000 lei.

De precizat faptul că aceste datorii către Bugetul de stat au făcut obiectul mai multor acțiuni în justiție pe parcursul anilor, fără să existe o hotărâre a instanțelor de judecată definitivă și irevocabilă prin care să se stabilească valoarea creanței certe, lichide și exigibile. Astfel, în anul 2009 ANAF a înaintat cererea de deschidere a procedurii de insolvență pe baza fișei sintetice pe plătitor pentru suma de 27.259.266 lei, sumă compusă din obligații către bugetul de stat, contribuții de asigurări sociale, sănătate, somaj, fonduri speciale inclusiv dobânzi și penalități de întârziere global pe fiecare obligație în parte fără o detaliere și un mod de calcul al acestora.

De precizat faptul că debitele tuturor obligațiilor datorate sunt înregistrate în contabilitate mai puțin majorările și penalitățile de întârziere, acestea nefiind cuprinse în somatiile și titlurile executorii transmise de AFP Sector 6, situație precizată în sentința civilă nr. 3948/2010.

Asupra punctului 1 al ordinii de zi Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor aprobă cu majoritate de voturi și votează astfel:

- **Pentru**, votează acționarul Drugă Mihaela în nume personal ce deține 0.002% din capitalul social și din dreptul la vot și ca mandatar al acționarului majoritar SC Continent

Marine Enterprise Import Export SRL detinând 96,5354 % din capitalul social si din dreptul la vot.

Cu majoritatea dreptului de vot se aproba bilantul contabil pe anul 2010, contul de profit și pierderi pe anul 2010, notele explicative și anexele la bilanț in varianta propusa spre aprobare de Administratorul unic și avizată de Cenzor.

- **Asupra punctului 2 al ordinii de zi:** Dl. Dumitrescu Robert face o prezentare a Raportului de Gestiune a Administratorului unic privind activitatea desfășurată în anul fiscal 2010. De asemenea, sunt prezentate spre aprobare adunării generale următoarele referate ale Compartimentului Financiar Contabil:

1. Referatul Compartimentului Financiar – Contabil privind sumele evidentiate în contul de debitori diversi-analitic distinct 461.04 în cuantum de 7.356.483 lei si 461.03 în cuantum de 632.000 lei;

2. Referatul Compartimentului Financiar – Contabil privind provizioanele pentru deprecierea creantelor, clienti si debitori;

3. Referatul Compartimentului Financiar – Contabil privind deductibilitatea amortizării aferente mijloacelor fixe reevaluate pentru perioada 01.05 – 31.12.2009;

4. Referatul Compartimentului Fianciar – Contabil privind vânzarea activului Dana 8 Port Constanta pentru diferenta de amortizare înregistrată;

5. Referatul Compartimentului Fianciar – Contabil privind obligatiile datorate către Bugetul de Stat, Bugetul Local, Bugetul Asigurărilor Sociale, Fonduri Speciale;

6. Referatul Compartimentului Fianciar – Contabil privind înregistrarea diferentelor dintre amortizarea actualizată si cea înregistrată până la data evaluării din decembrie 2004;

7. Continutul Raportului de Gestiune al Administratorului unic este consemnat în documentația de ședință și face corp comun cu prezentul proces verbal.

După citirea Raportului de Gestiune al Administratorului unic și referatele întocmite de Compartimentul financiar contabil se trece la exercitarea dreptului de vot.

Adunarea Generală Ordinara a Actionarilor aprobă cu majoritate de voturi si votează astfel:

- **Pentru,** votează actionarul Drugă Mihaela în nume personal ce detine 0.002% din capitalul social si din dreptul la vot si ca mandatar al actionarului majoritar SC Continent Marine Enterprise Import Export SRL detinând 96,5354 % din capitalul social si din dreptul la vot.

- **Asupra punctului 3 al ordinii de zi:**

Dl. Dumitrescu Robert- contabil sef si secretar al adunării, prezintă Raportul privind verificarea și certificarea situatiilor financiare anuale și certificarea bilanțului contabil, a contului de profit si pierderi pe anul fiscal 2010 si expune punctele de vedere asupra activității societății si a evidentelor financiar - contabile.

Raportul trece in revista problemele si realizările societății, precum si elementele de evidenta contabila propuse in proiectul de bilant pentru anul financiar 2010. Raportul este expus in detaliu Adunării Generale a Actionarilor, iar varianta scrisa, in forma restructurata este anexată documentatiei de sedinta si face corp comun cu prezentul proces verbal.

Adunarea Generală a Actionarilor aprobă cu majoritate de voturi si votează astfel:

- **Pentru**, votează actionarul Drugă Mihaela în nume personal ce detine 0.002% din capitalul social si din dreptul la vot si ca mandatar al actionarului majoritar SC Continent Marine Enterprise Import Export SRL detinând 96,5354 % din capitalul social si din dreptul la vot.

După exercitarea drepturilor de vot, Adunarea Generala a Actionarilor aproba cu majoritate de voturi Raportul privind verificarea si certificarea bilantului contabil, a contului de profit si pierderi însoțit de anexele pentru anul fiscal 2010.

- **Asupra punctului 4 al ordinii de zi :**

Actionarii prezenti si reprezentati **votează cu unanimitate de voturi** ca acest punct al ordinii de zi să fie supus votului dupa ce instanta Tribunalului Bucuresti- Sectia a VII-a Comerciala se va pronunța asupra cererii de deschidere a procedurii falimentului introdusa de AFP Sector 6 Bucuresti.

- **Asupra punctului 5 din ordinea de zi :**

Actionarii prezenti si reprezentati **votează cu unanimitate de voturi** ca acest punct al ordinii de zi să fie supus votului dupa ce instanta Tribunalului Bucuresti- Sectia a VII-a Comerciala se va pronunța asupra cererii de deschidere a procedurii falimentului introdusa de AFP Sector 6 Bucuresti.

- Asupra punctului 6 din ordinea de zi :

În Adunarea Generală au fost prezentate Referatul compartimentului financiar contabil privind sumele evidenciate în contul de debitori diversi – analitic distinct 461.04 și 461.03 pentru suma de 7.356.483 lei respectiv pentru suma de 632.000 lei, Referatul compartimentului financiar contabil privind provizioanele pentru deprecierea creanțelor - clienți debitori și Referatul privind obligațiile datorate către Bugetul de Stat, Bugetul Asigurărilor Sociale, Bugetul Local, Fonduri Speciale etc., urmând ca cele trei referate să fie comunicate administratorului unic pentru a da curs solicitărilor acționarilor din anii precedenți, în sensul de a prezenta situația achiziționării mijloacelor fixe și predarea acestora societății, astfel încât să se poată lua măsurile ce se impun, în cunoștință de cauză.

Se propune data de 24.06.2011, dată asupra căreia se răsfrâng efectele hotărârii luată în cadrul acestei adunări generale asupra acționarilor ce urmează a beneficia de dividende sau alte drepturi conf. prevederilor Art. 238 din Legea nr. 297/2004, iar d-na Drugă Mihaela, ca împuternicit a administratorului unic să semneze toate actele pentru înregistrarea situațiilor financiare la instituțiile abilitate. Pentru aceste două propuneri acționarii votează cu unanimitate de voturi.

Președintele A.G.O.A.

D-na. Drugă Mihaela



Secretariat:

DI. Dumitrescu Robert

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name DI. Dumitrescu Robert.