

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

Nr. 169/25.05.2011

Raport anual conform Regulamentului C.N.V.M nr. 1/2006 pentru exercitiul financiar 2010

S.C. CONTINENT MARINE ENTERPRISE S.A., cu sediul in Bucuresti, b-dul Timisoara, nr.82, inmatriculata la O.R.C. Municipiul Bucuresti cu nr. J40/211/1991, avand cod fiscal AR 1578399 este reprezentata legal de catre Dl. Spyridon Rousalis, in calitate de Administrator Unic.

Capitalul social subscris si varsat la 31 decembrie 2010 este de 4.877.060 lei, fiind impartit in 1.950.824 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei pe actiune.

Structura capitalului social se prezinta astfel :

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

Pe parcursul anului 2010 nu au avut loc modificari sau schimbari in structura capitalului social al societatii, nu au fost achizitionate active, nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative in cadrul societatii.

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. Deasemeni societatea a deținut în proprietate și un imobil (clădire) situat în Portul Constanța – Dana 8, care a fost vândut în luna Noiembrie 2010. Vânzarea acestei clădiri s-a făcut datorită stadiului avansat de

degradare în care ajunsese datorită nefuncționării de peste 10 ani, precum și datorită impozitelor și taxelor datorate la bugetul local, Constanța.

În anul 2010 conducerea societății a fost asigurată de administratorul unic Dl. Spyridon Rousalis reprezentat prin împuternicit Dl. Papanikolaou Nikolaos conform procurii nr. 3325 / 01.03.2007.

Pe parcursul anului 2010 societatea a desfășurat în principal o activitate de prestări servicii (depozitari și manipulări) realizând la sfârșitul anului 2010 următoarea situație economico-financiară :

	-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	-6.682
- Venituri extraordinare.....	-
- Cheltuieli extraordinare.....	-

În urma centralizării veniturilor și cheltuielilor aferente anului 2010, a rezultat următoarea situație financiară :

	-lei-
- Venituri Totale.....	3.528.595
- Cheltuieli Totale	4.922.285
- Rezultat Brut	- 1.393.690
- Impozit pe Profit	6.450
- Rezultatul Net al Exercițiului – Pierdere	- 1.400.140

Analizând situația economico-financiară rezultată la încheierea exercițiului financiar al anului 2010 se constată că societatea înregistrează pierdere în cuantum de 1.400.140 lei.

Această situație este datorată în principal diminuării cifrei de afaceri respectiv de la 3.357.986 lei cât reprezenta în dec. 2009 la 3.342.738 lei la dec. 2010.

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 privesc cheltuielile de exploatare, acestea au înregistrat o scădere majoră în anul 2010 respectiv de la 6.912.440 lei cât reprezenta în dec. 2009 la 4.915.603 lei la dec. 2010. Această scădere se regăsește în special la grupa de cheltuieli privind prestațiile externe, care au înregistrat o scădere de la 1.757.133 lei în dec. 2009 la 172.906 lei la dec. 2010.

Această diferență majoră a cheltuielilor de exploatare s-a datorat constituirii în anul 2009 a unui provizion pentru diferența de impozit aferentă clădirilor reevaluate datorat Bugetului Local Sector 6.

Cu toate acestea cea mai importantă creștere în cadrul cheltuielilor de exploatare o reprezintă suma datorată impozitelor pe clădiri în prezent existând un litigiu 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 reevaluată a clădirilor din B-dul. Timișoara 82, astfel încât impozitul anual crește de la 202.221 lei/an la 1.348.141 lei/an. La aceste sume se adaugă majorări, dobânzi și penalități de întârziere, conform somațiilor și titlurilor executorii, în valoare de peste 3.000.000 lei.

Până la soluționarea în instanță a litigiului s-a constituit în anul 2009 un provizion nedeductibil fiscal pentru diferența de impozit pe clădiri în cuantum de 2.301.898 lei, urmând ca la definitivarea litigiului să se înregistreze sumele stabilite de instanță inclusiv majorările și penalitățile aferente.

De asemenea pentru clienții incerti, prescriși 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 la 31.12.2010.

Astfel veniturile încasate în cursul anului 2010 în valoare de numai 3.528.595 lei nu au putut acoperii volumul mare al cheltuielilor înregistrate, ceea ce a condus la stabilirea pierderii de 1.400.140 lei.

De asemenea impozitul pe profit calculat pentru exercițiul financiar 2010 a fost mult influențat de cheltuielile nedeductibile fiscal luate în calcul la determinarea profitului impozabil constând în cheltuieli de exploatare nedeductibile (cheltuieli cu provizioanele nedeductibile, diferența amortizată nedeductibilă, consumul de carburanți, cheltuieli de protocol, amenzi, penalități, diferențe de curs valutar nedeductibile). Cu toate influențele cheltuielilor nedeductibile fiscal la sfârșitul anului 2010 s-a înregistrat o pierdere fiscală în sumă de 41.958 lei ce va fi recuperată în perioada următoare.

În ceea ce privește veniturile, ponderea mare în totalul acestora, o reprezintă veniturile din prestări servicii (depozitari, manipulări), care detin peste 90% din totalul veniturilor din exploatare la care s-au adăugat și veniturile obținute în urma vânzării activului Dana 8 – Port Constanța în sumă de 92.742 lei precum și venitul înregistrat în urma unor datorii prescrise de 80.276 lei .

Referitor la cifra de afaceri neta obtinuta în suma de 3.342.738 lei la 31 decembrie 2010 aceasta este mai mică față de cifra de afaceri neta relizata în 2009 în sumă de 3.357.986 lei situație datorată micșorării numărului de contracte încheiate de societate pentru prestările de servicii efectuate.

Referitor la activele circulante ale societatii, acestea au înregistrat o ușoară creștere respectiv de la 12.610.169 lei înregistrată la 31.12.2009 la 13.809.346 lei la sfârșitul anului 2010, ponderea cea mai mare în totalul activelor circulante, reprezentând-o creanțele. În acest sens precizăm că pe parcursul anului 2010 asociatul unic și administratorul S.C. Continent Marine Enterprise Import-Export S.R.L. actionar majoritar al S.C. Continent Marine Enterprise S.A., a solicitat sume în valoare de peste 1.250.000 lei, care se adaugă la sumele solicitate în anii precedenți pentru cumpararea de mijloace fixe, în vederea dotării și modernizării societatii conform programului de modernizare și restructurare a S.C. Continent Marine Enterprise S.A.

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

Din totalul creanțelor societății ponderea cea mai mare o au clienții și debitorii diverși ; astfel clienții neîncasați înregistrează suma de 530.472 lei, aceștia provenind în cea mai mare parte din anii precedenți precum și clienți incerti, litigioși în cuantum de 509.482 lei pentru care a fost constituit un provizion la 31.12.2010.

În ceea ce privește debitorii diverși aceștia prezintă un cuantum de 10.028.727 lei sumă ce urmează a fi recuperată de societate prin diverse căi și metode de recuperare instituite.

Ponderea cea mai mare a acestor creanțe o reprezintă sumele încasate de persoana împuternicită de reprezentantul acționarului majoritar pentru efectuarea unor plăți pentru activitatea investițională a societății de peste 7.300.000 lei.

Capitalul social al societatii a ramas neschimbat în perioada 2001-2010, înregistrând suma de 4.877.060 lei.

În ceea ce privesc investițiile înregistrate în contul de imobilizări în curs în suma de 4.840.414 lei, acestea au fost realizate în perioadele anterioare, dar nefinalizate la sfârșitul anului 2010, pentru a putea fi înregistrate în conturile de ordine și evidență.

Cu privire la datoriile societății, acestea se regăsesc în contul de furnizori interni, furnizori de imobilizări precum și datorii față de Bugetul de Stat reprezentând : debite, dobânzi și penalități de

întârziere stabilite prin procesul verbal de control încheiat de către AFP Sector 6 în decembrie 2003, precum și datoriile curente neachitate de societate pentru care există alte dosare aflate pe rolul instanțelor de judecată.

Datoriile societății se compun în cea mai mare parte din obligații către Bugetul de Stat privind impozitul pe profit în sumă de 3.260.710 lei. TVA în sumă de 5.033.714 lei, impozit salarii în sumă de 199.060 lei, impozit nerezidenți în sumă de 783.164 lei. La acestea se adaugă și contribuțiile sociale, contribuțiile de sănătate, șomaj, fonduri speciale.

De precizat faptul că aceste datorii către Bugetul de Stat, Bugetul Local sector 6, au făcut obiectul mai multor acțiuni în justiție pe parcursul anilor. Astfel în August 2009 ANAF a înaintat cerea de deschidere a procedurii de insolvență pentru suma de 27.259.266 lei inclusiv dobânzi și majorări de întârziere global pentru fiecare obligație în parte, fără a prezenta și modalitatea de calcul a acestor accesorii, perioada la care se ele se referă, etc.

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

Pentru obligațiile neachitate reprezentând impozite pe clădiri, teren, mijloace de transport, datorate bugetului local în sumă de 5.225.026 lei + penalități de 3.079.288 lei, se află o altă acțiune pe rol în instanță, în dosarul nr. 9235/303/2008, aceste sume fiind de asemenea contestate de societate datorită pretențiilor foarte mari ale părții adverse reprezentând debite, majorări și penalități de întârziere.

Societatea nu are acțiuni răscumpărate, de asemenea nu a emis acțiuni în timpul exercițiului financiar și nici obligațiuni.

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

În vederea creșterii veniturilor, societatea își propune extinderea spațiilor de depozitare și congelare a produselor alimentare, precum și dezvoltarea de noi activități, care să constituie o altă posibilitate de majorare a veniturilor.

Administrator unic,
Spyridon Rousalis
Prin împuternicit,
Papanikolaou Nikolaos

