TRIBUNALUL ARAD
SECTIA COMERCIALA

DOSAR NR. 6900/108/2012

PLAN DE REORGANIZARE

AL

SC T.M.A. COM SRL

DEBITOARE prin
ADMINISTRATOR SPECIAL
OPRIS-NICA PETRONELA-LAVINIA



IULIE 2013

INTRODUCERE

Debitorul SC T.M.A. COM SRL, cu sediu social in localitatea Vladimirescu, a depus la data de 17.10.2012 la Tribunalul Arad, o cerere prin care a solicitat deschiderea procedurii insolventei.

Prin Incheierea civila nr. 810/CC emisa la data de 22.10.2012, data in dosarul 6900/108/2012 pe rol la Tribunalul Arad, judecatorul sindic admite cererea debitorului si dispune deschiderea procedurii generale de insolventa impotriva SC T.M.A. COM SRL, numind totodata in calitate de administrator judiciar EXPERT SPRL Arad – societate profesionala de lichidari.

Ca urmare a deschiderii procedurii insolventei, administratorul judiciar a procedat la notificarea creditorilor debitoarei in vederea depunerii de catre acestia a declaratiilor de creanta. In urma acestor notificari s-a intocmit tabelul de creante PRELIMINAR.

Tabelul definitiv, intocmit de catre administratorul judiciar a fost depus la termenul din data de 06.06.2013.
Tabelul definitiv contine urmatoarele tipuri de creante:

- grupa creantelor salariale cf. art. 123, pct. 2 din legea 85/2006	-	74.224 lei
- grupa creantelor garantate cf. art. 121 pct. 2 din legea 85/2006	-	558.396 lei
- grupa creantelor bugetare cf. art. 123 pct. 4 din legea 85/2006	-	112.099 lei
- grupa creantelor chirografare cf. art. 123 pct. 7 din legea 85/2006	-	201.408 lei
- grupa creantelor subordonate cf. art.123 pct. 9, lit. a din legea 85/2006	-	167.750 lei
Valoarea totala a creantelor inscrise in tabelul definitiv este de	-	1.113.876 lei.

Ca urmare a depunerii de catre administratorul judiciar a tabelului definitiv, debitoarea si-a manifestat in continuare interesul in depunerea unui plan de reorganziare.

Valoarea totala a creantelor propuse pentru a fi desplatite de debitoare in urma aprobarii planului de reorganizare este urmatoarea :

- grupa creantelor salariale cf. art. 123, pct. 2 din legea 85/2006	-	74.224 lei
- grupa creantelor garantate cf. art. 121 pct. 2 din legea 85/2006	-	558.396 lei
- grupa creantelor bugetare cf. art. 123 pct. 4 din legea 85/2006	-	112.099 lei
- grupa creantelor chirografare cf. art. 123 pct. 7 din legea 85/2006	-	201.408 lei
- grupa creantelor subordonate cf. art.123 pct. 9, lit. a din legea 85/2006	-	100.650 lei
Valoarea totala a creantelor propuse a fi platite prin plan este de	**-**	**1.046.776 lei**

Astfel se vor desplati prin planul de reorganizare creante in suma de 74.224 lei, respectiv 100% din creantele salariale, 558.396 lei – respectiv 100% - din grupa creditorilor garantati, 112.099 lei – respectiv 100% - din grupa creantelor bugetare, 201.408 lei, respectiv 100% din grupa creantelor chirografare precum si 100.650 lei, adica 60% din grupa creantelor subordonate.

Se poate remarca astfel faptul ca prin prezentul plan de reorganizare debitoarea isi propune plata unor creante in suma de 1.046.776 lei, fiind prevazute ca si categorii de creante defavorizate : grupa creantelor subordonate – avand in vedere ca va primi o suma de 100.650 lei in cadrul planului, ceea ce reprezinta 60% din totalul creantei inscrise in tabelul definitiv.

1. INFORMATII PRELIMINARE DESPRE DEBITOARE

- denumire	SC T.M.A. COM SRL SA
- adresa	VLADIMIRESCU, str. Progresului, nr. 1/A, jud. Arad
- inmatriculare ORC	J02/33/2001
- cod unic de inregistrare	RO 13721947
- activitatea principala	cod CAEN 3109 – fabricarea de mobila

Structura actuala a actionariatului societatii este urmatoarea:

ACTIONAR	Nr. parti sociale	Capital depus – lei	Procent - %
➢ NICA TRAIAN	770	7.700	63,06%
➢ NICA LIVIA	451	4.510	36,93%
TOTAL	**1.221**	**12.210**	**100,00%**

2. SITUATIA ECONOMICA A DEBITOAREI

Se prezinta in continuare situatia debitoarei la luna iunie 2012:

Situatia activelor debitoarei (ron):

ACTIVE	Iunie 2012 – RON
Imobilizari	1.049.377
Stocuri	581.469
Creante (clienti neincasati)	102.725
Disponibil	6.842
Conturi de regularizare	700.284

Imobilizarile constau in teren, cladiri si mijloace fixe cu care societatea isi realizeaza obiectul de activitate. In anexe sunt prezentate lista bunurilor debitoarei.

Situatia datoriilor debitoarei:	**Iunie 2012 - lei**
- ct. 401 furnizori	296.555
- ct. 421 pers remuneratii datorate	154.903
- ct. 431 asigurari sociale	177.953
- ct. 437 ajutor de somaj	4.082
- ct. 441 impozit pe profit	800
- ct. 4423 TVA de plata	34.590
- ct. 444 impozit pe salarii	25.913
- ct. 447 fonduri speciale – taxe si varsaminte	5.489
- ct. 455 asociati - creditare	1.341.074
- ct. 519 credite pe termen scurt	264.413
TOTAL DATORII - conf bilant	**2.305.770**

Debitoarea nu mai deruleaza activitate, activitatea fiind intrerupta de la inceputul anului 2013.

Veniturile ce se vor realiza de societate pe parcursul planului sunt prevazute sa fie rezultatul activitatii de valorificare a activelor si ulterior, derularii unei activitati de productie. Veniturile ce se vor realiza vor permite obtinerea sumelor necesare rambursarii creantelor catre creditorii debitoarei, conform platilor propuse.

Comentarii cu privire la structura cheltuielilor prognozate:
- o pondere importanta in structura cheltuielilor o detin cheltuielile cu intretinerea si utilitatile, precum si impozitele la bugetul local.
- se prezinta in anexe structura cheltuielilor precum si previziunile aferente perioadei urmatoare, in ce priveste veniturile ce se vor realiza de societate.
- se mentioneaza ca, datoriile care s-au facut in perioada de observatie, vor fi achitate ca si cheltuieli curente.

3. PLANUL DE REORGANIZARE

Pentru elaborarea prezentului plan de reorganizare debitoarea a considerat necesara respectarea articolelor din legea 85/2006 care se refera la modalitatea de propunere si continutul acestui document.

In aceste conditii se vor prezenta in continuare, detaliat, principalele masuri care se vor lua de catre debitoare in vederea derularii unui plan de reorganizare pentru SC T.M.A. COM SRL in perioada urmatoare, cat si nevoii creditorilor de a-si recupera intr-un termen cat mai scurt creantele fata de aceasta societate comerciala.
Se mai mentioneaza ca societatea nu are in acest moment litigii pe rol care sa-i influenteze in perioada urmatoare patrimoniul.

3.1. Respectarea prevederilor art. 94 din legea 85/2006

Prezentul plan de reorganizare a fost intocmit si depus de catre debitoare prin Opris-Nica Petronela-Lavinia, in calitate de administrator special, plan intocmit cu sprijinul administratorului judiciar.

In conformitate cu prevederile art. 94 alin. (1) din legea 85/2006 planul de reorganizare a activitatii debitoarei a fost propus de catre aceasta avand in vedere urmatoarele considerente:

- debitoarea a formulat in temeiul art. 28, al. (1), lit. h din legea 85/2006, odata cu cererea de deschidere a procedurii, o declaratie prin care isi arata intentia de reorganizare a activitatii sale in vederea stingerii datoriilor sale.

In temeiul art. 94 alin. (3) din legea 85/2006 planul de reorganizare va prevedea masuri privind restructurarea si continuarea activitatii debitoarei, precum si masuri cu privire la lichidarea unor bunuri din averea acesteia, pentru a se putea realiza venituri in vederea achitarii creantelor cuprinse in tabelul de creante.

Mai trebuie mentionat aspectul ca daca se declanseaza procedura falimentului, nu se vor putea recupera sume decat pentru a acoperi **intr-o masura si mai mica datoriile debitoarei,** ceea ce nu ar proteja interesele creditorilor debitoarei. Aceasta sustinere rezulta din faptul ca s-a intocmit raport de evaluare al bunurilor debitoarei care are prevazuta si valoarea de lichidare. Din cuprinsul planului rezulta ca in urma derularii planului de reorganizare debitoarea plateste creditorilor suma de **1.046.776** lei, suma care este mai mare decat valoarea de lichidare conform rapoartelor de evaluare, adica mai mare de 949.000 lei.

Din informatiile existente pana in acest moment la dosar a rezultat ca debitoarea nu a mai fost subiect al legii insolventei iar administratorii, directorii si/sau asociatii acesteia nu au fost condamnati definitiv pentru: bancruta frauduloasa, gestiune frauduloasa, abuz de

incredere, inselaciune, delapidare, marturie mincinoasa, infractiuni de fals ori infractiuni prevazute in Legea nr. 21/1996, in ultimii 5 ani anteriori deschiderii procedurii.

Fata de documentele existente la dosarul cauzei consideram ca au fost respectate conditiile pentru a se depune plan de reorganizare in temeiul art. 94 alin.(1) din legea 85/2006 de catre debitoarea SC T.M.A. COM SRL .

3.2. Respectarea prevederilor art. 95 din legea 85/2006. Propuneri fata de aceste prevederi. Planul de reorganizare.

3.2.1. Prevederile art. 95, alin. (1), (2) si (3) din legea 85/2006.

Se propune un plan de reorganizare de catre debitoare care se incadreaza in cerintele impuse de prevederile acestor puncte ale art. 95 din Legea 85/2006, fiind descrise mai jos modalitatile concrete de realizare a lui in conditiile existente, cu dotarile actuale. Acest plan prevede plata integrala a creantelor salariale, plata integrala a creditorilor garantati – 100% din sumele cuprinse in tabelul de creante, plata integrala a creditorilor bugetari - 100% din sumele cuprinse in tabelul de creante, plata integrala a creditorilor chirografari si plata partiala a creantelor catre creditorii subordonati – 60% din sumele cuprinse in tabelul de creante, platile facandu-se in termen de 3 ani de la data aprobarii lui.

3.2.2. Prevederile art. 95, alin. (4) din legea 85/2006.

In momentul depunerii lui, planul de reorganizare isi propune, asa cum am mentionat mai sus plata creditorilor pana la finele celor 3 ani de la data aprobarii lui. Dupa 18 luni de la data confirmarii planului de reorganizare, se poate pune in discutie extinderea cu un an a perioadei de derulare a planului de reorganizare, asa cum este prevazut in art. 95 alin (4). Propunerea va fi formulata de catre debitoare catre adunarea creditorilor numai in conditia in care debitoarea isi indeplineste sarcinile asumate pana in acel moment cu privire la sumele care vor fi distribuite catre creditori in cele 18 luni de la confirmarea planului de reorganizare si se vor identifica probleme pentru perioada ce va urma.

3.2.3. Prevederile art. 95, alin. (5) din legea 85/2006.

In conformitate cu acest punct trebuiesc facute in planul de reorganizare mentiuni cu privire la:

- categoriile de creante care nu sunt defavorizate: - prin planul de reorganizare propus se prevede ca exista patru categorii de creante inscrise in tabelul definitiv care nu sunt defavorizate – creante salariale, creantele garantate, creante bugetare si creante chirografare;

- tratamentul categoriilor de creante defavorizate: - ca si categorii de creante defavorizate sunt prevazute categoriile de creante subordinate, care fac parte din categoria creantelor chirografare; nu se prevad asigurari suplimentare sau tratamente speciale pentru nici o categorie de creante, altele decat platile prevazute in planul de reorganizare;

- cu privire la raspundere: - acest aspect a fost tratat de administratorul judiciar in raportul privind cauzele care au dus la insolventa, s-a precizat ca se va completa acest raport daca, ulterior, din analiza documentelor debitoarei, se constata ca ar fi incidente fapte care sa duca la antrenarea raspunderii membrilor organelor de conducere.

- cu privire la despagubirile care urmeaza a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creante: ca urmare a estimarilor facute in cauza, avand in vedere actele existente la dosar – inventarul – au rezultat urmatoarele concluzii:
  - valoarea bunurilor din averea debitoarei – respectiv sumele care pot fi obtinute in caz de faliment al debitoarei sunt mai mici decat valoarea totala a creantelor care este prevazut sa fie platite prin plan. Aceasta concluzie rezulta asa cum am precizat mai sus, din valorile cuprinse in raportul de evaluare la lichidare : valoarea de lichidare este de 949.000 lei
  - consideram ca **o continuare a activitatii societatii prin punerea in aplicare a planului de reorganizare este singura solutie prin care se va putea creste valoarea amplasamentelor si creditorii debitoarei isi pot recupera creantele** – altfel probabilitatea de a fi satisfacuti creditorii se apreciaza ca nu se va realiza nici macar la valoarea de lichidare;

3.2.4. Prevederile art. 95, alin. (6) din legea 85/2006. Planul de reorganizare. Continut.

Introducere

Prezentul plan de reorganizare a activitatii debitoarei SC T.M.A. COM SRL are drept scop continuarea functionarii acestei societati comerciale in paralel cu plata creditorilor societatii inscrisi in tabelul definitiv de creante in cuantum total de 1.046.776 lei din care:

- suma de 74.224 lei este destinata platii creantelor salariale – se face plata integrala a acestor creditori - procent de 100%;
- suma de 558.396 lei este destinata platii creantelor creditorilor garantati inscrisi in tabelul definitiv cf. prev. art. 121 pct. 2 din legea 85/2006 – se face plata integrala a acestor creditori - procent de 100%;
- suma de 112.099 lei este destinata platii grupei creantelor bugetare inscrise in tabelul definitiv cf. prev. art. 123 pct. 4 din legea 85/2006 – se face plata integrala a acestor creditori - procent de 100%;
- suma de 201.408 lei este destinata platii grupei creantelor chirografare inscrise in tabelul definitiv cf. prev. art. 123 pct. 7 din legea 85/2006 – se face plata integrala a acestor creditori - procent de 100%;
- suma de 100.650 lei este destinata platii creantelor subordinate, care fac parte din grupa creantelor chirografare, inscrise in tabelul definitiv cf. prev. art. 123 pct. 9 lit. a, din legea 85/2006 – se face plata partiala a acestor creditori - procent de 60%;

Durata propusa pentru planul de reorganizare este de 3 ani (respectiv 36 luni) de la data confirmarii acestuia.

Masuri care se impun in vederea punerii in aplicare a planului de reorganizare:

1. Restructurarea debitorului

Reprezentantii debitoarei au luat deja masuri in sensul efectuarii unor restructurari a activitatii debitorului, pentru a se reduce cheltuielile si a se maximiza profiturile.
Debitoarea isi propune sa vanda o dupa plan o parte din activele ce le are in proprietate si ulterior sa inceapa derularea unei activitati productive.

Fata de situatia actuala a societatii din punct de vedere al dotarii si in ce priveste spatiul in care se desfasoara activitatea, se considera ca nu sunt necesare pentru moment alte masuri de restructurare.

2. Restructurarea corporativa prin modificarea structurii de capital social

La capitolul 1 a prezentului document s-a prezentat structura actuala a actionariatului societatii debitoare.
Asa cum s-a declarat si prin cererea de deschidere a procedurii la aceasta debitoare s-a intentionat intocmirea unui plan de reorganizare.

In conceperea acestui plan nu s-a avut in vedere majorarea capitalului social sau schimbarea structurii acestuia, dar se poate lua o astfel de masura daca se va considera oportuna derularii prezentului plan.

3. Conducerea activitatii societatii debitoare in timpul derularii planului de reorganizare

In conformitate cu prevederile Legii 85/2006, este numita de catre asociatii debitoarei in functia de administrator special al debitoarei, d-na Opris-Nica Petronela-Lavinia.
Pentru a putea duce la indeplinire planul propus se propune:
- luarea masurii pastrarii in intregime de catre debitoare a conducerii activitatii sale prin organele de conducere alese sau numite
- luarea masurii pastrarii in intregime a dreptului de dispozitie al debitoarei asupra bunurilor din averea sa
- luarea masurii supravegherii intregii activitati a debitoarei de catre administratorul judiciar desemnat EXPERT SPRL Arad.

4. Obtinerea de resurse financiare pentru sustinerea realizarii planului si sursele de provenienta a acestora

Mentionam ca in dezbaterea acestui punct vor interveni si problemele ridicate de prevederile art. 95 alin.(1) din legea 85/2006. Vom prezenta in continuare o detaliere a acestora:

- Cu privire la perspectivele de redresare ale societatii mentionam ca se prevede prin plan ca debitoarea sa-si valorifice o parte din bunurile aflate in proprietate si ulterior sa inceapa desfasurarea unei activitati productive.
- Obiectul principal de activitate al acestei societati comerciale este – fabricarea de mobila. Societatea debitoare isi propune sa desfasoare aceasta activitate, precum si sa lichideze din active conform acestui plan, pentru obtinearea de lichiditati.
- Din punct de vedere al concurentei actuale se poate preciza ca aceasta activitate – cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii, ca si activitatea de producere de mobila, se desfasoara intr-un mediu concurential. In ce priveste piata imobiliara ca un inconvenient pentru debitoare este faptul ca exista foarte multe amplasamente de vanzare si nu exista foarte multi cumparatori. Reusita in acest mediu este legata de identificarea directa a clientilor interesati in cumpararea diferitelor imobile. In ce priveste productia de mobilier si in acest domeniu concurenta este foarte mare si pentru a putea reusi valorificarea bunurilor produse trebuiesc indeplinite anumite cerinte : preturile sa fie competitive, costurile sa fie cat mai scazute, clientii sa fie identificati pe cat posibil inainte de confectionarea produselor de mobilier

In aceste conditii, principalele resurse financiare destinate finantarii planului vor fi urmatoarele:
- veniturile din activitatea ce se va derula conform obiectului de activitate - cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii;
- venituri din activitatea de producere de mobilier.

Din punct de vedere al constituirii de resurse pentru plata creditorilor au fost luate in calcul sume in functie de disponibilul de lichiditati al societatii. Se observa ca numerarul la sfarsitul fiecarei perioade se pastreaza pozitiv, avand fluctuatiile aferente incasarilor si platilor.

Se propune ca in conformitate cu prevederile art. 102 alin. (5) si 122 din legea 85/2006 platile catre creditori sa fie realizate dupa urmatoarele reguli:

- **platile se vor efectua anual, in functie de disponibilul din contul debitoarei, in cuantumul prezentat in anexe, incepand cu a sasea luna de la aprobarea planului.**

In aceste conditii, in perioada de 36 de luni de derulare a planului, se asigura recuperarea integrala a creantelor salariale, recuperarea integrala a creantelor garantate, recuperarea integrala a creantelor bugetare, recuperarea integrala a creantelor chirografare, precum si recuperarea partiala a creantelor subordonate inscrise in tabelul definitiv de creante.

5. Transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului catre una ori mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior ori ulterior confirmarii planului:
Aceasta masura nu se considera oportuna.

6. Fuziunea debitorului, in conditiile legii

Aceasta masura nu se considera oportuna.

7. Lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului, separat ori in bloc, libere de orice sarcini, sau distribuirea acestora catre creditorii debitorului, in contul creantelor pe care acestia le au fata de averea debitorului

Aceasta masura nu se considera oportuna.

8. Lichidarea partiala sau totala a activului debitorului in vederea executarii planului

Planul ia in considerare vanzarea unora dintre bunurile debitoarei si ulterior, obtinerea de venituri din productia de mobilier.

Valorificarea bunurilor se face dupa urmatorul program :

- se va face valorificarea unei parti din activul detinut in Vladimirescu, pe str. Progresului, nr. 1/A – pentru suma de 65.000 Euro – in cursul lunii 6 din anul 1
- se va face valorificarea unei alte parti din activul detinut in Vladimirescu, pe str. Progresului, nr. 1/A – pentru suma de 250.000 Euro – in cursul lunii 12 din anul 2
- se va incepe derularea activitatii de productie

Valorificarea se propune sa fie facuta dupa regulamentul de licitatie prezentat in anexa.

Asa cum s-a mentionat anterior vanzarile prevazute sunt, in total, la preturi mai mari decat valoarea prevazuta in raportul de evaluare ca valoare de lichidare.

Nu se vor valorifica mijloace fixe si nu se va valorifica imobilul Magazie care va fi amenajat pentru a se putea derula activitatea debitoarei.

9. Modificarea sau stingerea garantiilor reale, cu acordarea obligatorie, in beneficiul creditorului garantat, a unei garantii sau protectii echivalente, in conditiile prevazute la art. 39 alin. (2) lit. c)

Aceasta masura nu se considera oportuna.

10. Prelungirea datei scadentei, precum si modificarea ratei dobanzii, a penalitatii sau a oricarei alte clauze din cuprinsul contractului ori a celorlalte izvoare ale obligatiilor sale

La momentul deschiderii procedurii de insolventa, societatea avea contractate urmatoarele credite bancare:

- **Contractul de credit – linie de credit - nr. 101/26.02.2007 - 75.000 EURO cu scadenta finala la 25.02.2008, prelungit pana la data de 21.02.2009 prin actul aditional nr. 01/101/22.02.2008, prelungit pana la data de 19.02.2010 prin actul aditional nr. 02/101/20.02.2009, prelungit pana la data de 19.02.2011 prin actul aditional nr. 03/101/19.02.2010, prelungit pana la data de 15.02.2012 prin actul aditional nr. 04/101/17.02.2011 si prelungit pana la data de 14.08.2012 prin actul aditional nr. 05/101/15.02.2012.**

Se propune ca debitoarea sa restituie integral creditul la finele celor 3 ani. Restituirea creditului se face pe masura valorificarii bunurilor, asa cum este prevazut in planul de reorganizare.

11. Modificarea actului constitutiv al debitorului, in conditiile legii

In cazul in care se va impune efectuarea unei majorari de capital, aceasta implica unele modificari in actul constitutiv al societatii.

12. Emiterea de titluri de valoare de catre debitor sau oricare dintre persoanele mentionate la lit. C si D, in conditiile prevazute de Legea nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si de Legea nr. 297/2004, cu modificarile si completarile ulterioare.

Nu este cazul.

13. Inserarea in actul constitutiv al debitorului a unor prevederi speciale

Nu este cazul.

3.3. Creante defavorizate. Programul de plata al creantelor.

Planul de reorganizare propune plata integrala a creantelor salariale, creantelor garantate, creantelor bugetare, creantelor chirografare si plata partiala a creantelor subordonate – 60%, acestea fiind creante defavorizate.

Astfel, grupa creantelor subordonate este o grupa de creante defavorizate. Nu se prevad tratamente speciale legate de aceasta grupa.

Programul de plata al creantelor este prezentat in anexe cuprinzand:
- cuantumul sumelor datorate creditorilor conform tabelului definitiv de creante pe care debitorul se obliga sa le plateasca acestora – in acest caz suma totala este de 1.046.776 lei.
- termenele la care debitorul urmeaza sa plateasca aceste sume – platile catre creditori vor fi efectuate in conformitate cu prevederile art. 102 alin. (5) si 122 din legea 85/2006, asa cum este prevazut in anexe.

CONCLUZII

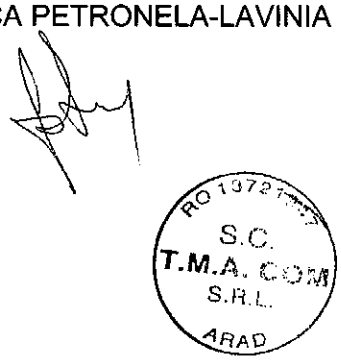
1. Planul de reorganizare si programul de plata al creantelor prevad plata intr-un termen de 36 luni a creantelor inscrise in tabelul definitiv, integral pentru grupa de creante salariale, grupa de creante garantate, grupa de creante bugetare, grupa de creante chirografare si partial pentru creantele subordonate. Suma totala care va fi platita conform planului este de 1.046.776 lei.

2. Dupa finalizarea planului de reorganizare se preconizeaza ca societatea sa devina profitabila, acoperindu-si pierderile inregistrate pana la momentul intrarii in procedura insolventei.

DEBITOARE
SC T.M.A. COM SRL

administrator special

OPRIS-NICA PETRONELA-LAVINIA



ANEXE

PLAN REORGANIZARE

			Anul 1																	
			luna 1	luna 2	luna 3	*Trim 1*	luna 4	luna 5	luna 6	*Trim 2*	**sem I**	luna 7	luna 8	luna 9	*Trim 3*	luna 10	luna 11	luna 12	*Trim 4*	**sem II**	**Total**
VENITURI																				
Venituri din activitate			0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
Venituri din vanzari			0	0	0	*0*	0	0	289250	*289250*	**289250**				*0*				*0*	**0**	**289250**
Creditari			700	300	600	*1600*	600	450	-2650	*-1600*	**0**									**0**	**0**
Total Venituri			700	300	600	*0*	600	450	286600	*289250*	**289250**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**289250**
Cheltuieli																					
Materiale consumabile			0	0	0	*0*	150	150	150	*450*	**450**	150	150	150	*450*	150	150	150	*450*	**900**	**1350**
						0				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Prima de asigurare					300	*300*			300	*300*	**600**			200	*200*			200	*200*	**400**	**1000**
Publicitate			250	0	0	*250*		0	0	*0*	**250**	250	0	0	*250*	250	0	0	*250*	**500**	**750**
Posta, romtelecom			150	0	0	*150*	150	0	0	*150*	**300**	150	0	0	*150*	150	0	0	*150*	**300**	**600**
Servicii bancare			100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	**1200**
Terti						*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Taxe si impozite						*0*				*0*	**0**	10000			*10000*				*0*	**10000**	**10000**
Amortizare			0	0	0	*0*	0	0		*0*	**0**	0	0		*0*	0	0		*0*	**0**	**0**
Salarii						*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Energie si apa			0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Transport, deplasari			100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	**1200**
Asigurarile si protectia sociala			0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
Alte cheltuieli			100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	**1200**
Dobanda						*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Total Cheltuieli			700	300	600	*1600*	600	450	750	*1800*	**3400**	10850	450	650	*11950*	850	450	650	*1950*	**13900**	**17300**
Cash din activitate			0	0	0	*0*	0	0	285850	*285850*	**285850**	-10850	-450	-650	*-11950*	-850	-450	-650	*-1950*	**-13900**	**271950**
Onorar Lichidator						*0*				*0*	**0**	23763	620	620	*25003*	620	620	620	*1860*	**26863**	**26863**
2% fond de lichidare											**0**	4700	0	0	*4700*	0	0	0	*0*	**4700**	**4700**
Plati	Creditori tabe	Total plati creditori																			
CREANTE SALARIALE	**74224**	**74224**																			
Banca Transilvania	360185	360185				*0*				*0*	**0**	235000			*235000*			0	*0*	**235000**	**235000**
ANAF prin AFP Arad	198211	198211		0	0	*0*		0	0	*0*	**0**		0	0	*0*		0		*0*	**0**	**0**
CREDITORI GARANTATI	**558396**	**558396**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	235000	0	0	*235000*	0	0	0	*0*	**235000**	**235000**
ANAF prin AFP Arad	96293	96293				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Primaria Vladimirescu	15806	15806				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
CREDITORI BUGETARI	**112099**	**112099**	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**
SC Itro Fastening SRL	3787	3787																			
SC Vitafoam Romania SRL	29000	29000																			
SC Banca Comerciala Carpatica SA	414	414																			
SC Executiv Trading SRL	7052	7052																			
SC Eurofoam SRL	60585	60585																			
SC Softland SRL	9069	9069																			
SC Konig P. SRL	22163	22163																			
SC Mercureal SRL	1194	1194																			
SC Furteco SRL	1768	1768																			
SC Al Star SRL	541	541																			
SC Trinity Ambiance SRL	12200	12200																			
SC Ideal Logistic SRL	2943	2943																			
SC BCR Leasing IFN SA	50691	50691																			
CREDITORI CHIROGRAFARI	**201407**	**201407**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**			
Nica Traian	167750	100650				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
CREDITORI SUBORDONATI	**167750**	**100650**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
TOTAL	**1113876**	**1046776**	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**235000**	**0**	**0**	*235000*	**0**	**0**	**0**	*0*	235000	235000
Cash lunar la disp societatii			0	0	0	*0*	0	0	285850	*285850*	**285850**	-274313	-1070	-1270	*-276653*	-1470	-1070	-1270	*-3810*	**-280463**	5388
Cash total la disp societatii			0	0	0	*0*	0	0	285850	*285850*	**285850**	11538	10468	9198	*9198*	7728	6658	5388	*5388*	**5388**	**5388**

PLAN REORGANIZARE

	Anul 2																		
	luna 1	luna 2	luna 3	*Trim 1*	luna 4	luna 5	luna 6	*Trim 2*	**sem I**	luna 7	luna 8	luna 9	*Trim 3*	luna 10	luna 11	luna 12	*Trim 4*	**sem II**	**Total**
VENITURI																			
Venituri din activitate		0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**		0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
Venituri din vanzari				*0*				*0*	**0**				*0*			1112500	*1112500*	**1112500**	**1112500**
Creditari																			
Total Venituri	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	1112500	*1112500*	**1112500**	**1112500**
Cheltuieli																			
Materiale consumabile	150	150	150	*450*	150	150	150	*450*	**900**	150	150	150	*450*	150	150	150	*450*	**900**	**1800**
Marfuri				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Prima de asigurare			200	*200*			200	*200*	**400**			200	*200*			200	*200*	**400**	**800**
Publicitate	250	0	0	*250*	250	0	0	*250*	**500**	250	0	0	*250*	250	0	0	*250*	**500**	**1000**
Posta, romtelecom	150	0	0	*150*	150	0	0	*150*	**300**	150	0	0	*150*	150	0	0	*150*	**300**	**600**
Servicii bancare	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	**1200**
Terti				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Taxe si impozite				*0*				*0*	**0**				*0*			10000	*10000*	**10000**	**10000**
Amortizare	0	0		*0*	0	0		*0*	**0**	0	0		*0*	0	0		*0*	**0**	**0**
Salarii				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Energie si apa				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Transport, deplasari	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	**1200**
Asigurarile si protectia sociala	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
Alte cheltuieli	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	100	100	100	*300*	100	100	100	*300*	**600**	**1200**
Dobanda				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Total Cheltuieli	850	450	650	*1950*	850	450	650	*1950*	**3900**	850	450	650	*1950*	850	450	10650	*11950*	**13900**	**17800**
Cash din activitate	-850	-450	-650	*-1950*	-850	-450	-650	-1950	**-3900**	-850	-450	-650	*-1950*	-850	-450	1101850	*1100550*	**1098600**	**1094700**
Onorar Lichidator	620	620	620	*1860*	620	620	620	*1860*	**3720**	620	620	620	*1860*	620	620	620	*1860*	**3720**	**7440**
2% fond de lichidare	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
Plati																			
CREANTE SALARIALE																			
Banca Transilvania				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
ANAF prin AFP Arad		0	0	*0*		0		*0*	**0**		0	0	*0*		0		*0*	**0**	**0**
CREDITORI GARANTATI	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
ANAF prin AFP Arad				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Primaria Vladimirescu				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
CREDITORI BUGETARI	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**
SC Itro Fastening SRL																			
SC Vitafoam Romania SRL																			
SC Banca Comerciala Carpatica SA																			
SC Executiv Trading SRL																			
SC Eurofoam SRL																			
SC Softland SRL																			
SC Konig P. SRL																			
SC Mercureal SRL																			
SC Furteco SRL																			
SC Al Star SRL																			
SC Trinity Ambiance SRL																			
SC Ideal Logistic SRL																			
SC BCR Leasing IFN SA																			
CREDITORI CHIROGRAFARI	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**			
Nica Traian				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
CREDITORI SUBORDONATI	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
TOTAL	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**	**0**	*0*	**0**	**0**
Cash lunar la disp societatii	-1470	-1070	-1270	*-3810*	-1470	-1070	-1270	*-3810*	**-7620**	-1470	-1070	-1270	*-3810*	-1470	-1070	1101230	*1098690*	**1094880**	1087260
Cash total la disp societatii	3918	2848	1578	*1578*	108	-963	-2233	*-2233*	**-2233**	-3703	-4773	-6043	*-6043*	-7513	-8583	1092648	*1092648*	**1092648**	**1092648**

PLAN REORGANIZARE

	Anul 3																	
	luna 1	luna 2	luna 3	*Trim 1*	luna 4	luna 5	luna 6	*Trim 2*	**sem I**	luna 7	luna 8	luna 9	*Trim 3*	luna 10	luna 11	luna 12	*Trim 4*	**sem II**	**Total**
VENITURI																			
Venituri din activitate		50000	100000	*150000*	150000	150000	200000	*500000*	**650000**	200000	200000	200000	*600000*	220000	220000	220000	*660000*	**1260000**	**1910000**
Venituri din vanzari				*0*				*0*	**0**				*0*				*0*	**0**	**0**
Creditari																			
Total Venituri	0	50000	100000	*150000*	150000	150000	200000	*500000*	**650000**	200000	200000	200000	*600000*	220000	220000	220000	*660000*	**1260000**	**1910000**
Cheltuieli																			
Materii prime	100000	80000	80000	*260000*	100000	100000	120000	*320000*	**580000**	150000	150000	150000	*450000*	150000	150000	150000	*450000*	**900000**	**1480000**
Materiale consumabile	8100	6000	6000	*20100*	5000	5000	5000	*15000*	**35100**	5000	5000	5000	*15000*	5000	5000	5000	*15000*	**30000**	**65100**
Produse finite, marfuri		8000	8000	*16000*	7000	7000	7000	*21000*	**37000**	6000	6000	6000	*18000*	6000	6000	6000	*18000*	**36000**	**73000**
Publicitate	500	500	500	*1500*	500	500	500	*1500*	**3000**	500	500	500	*1500*	500	500	500	*1500*	**3000**	**6000**
Posta, romtelecom	1500	1500	1500	*4500*	1500	1500	1500	*4500*	**9000**	1500	1500	1500	*4500*	1500	1500	1500	*4500*	**9000**	**18000**
Servicii bancare	200	200	200	*600*	200	200	200	*600*	**1200**	200	200	200	*600*	200	200	200	*600*	**1200**	**2400**
Terti	3200	3200	3200	*9600*	4000	4000	4000	*12000*	**21600**	4000	4000	4000	*12000*	4000	4000	4000	*12000*	**24000**	**45600**
Taxe si impozite			1500	*1500*			1500	*1500*	**3000**			1500	*1500*			1500	*1500*	**3000**	**6000**
Amortizare	1500	1500	1500	*4500*	1500	1500	1500	*4500*	**9000**	1500	1500	1500	*4500*	1500	1500	1500	*4500*	**9000**	**18000**
Salarii	10000	10000	10000	*30000*	10000	10000	10000	*30000*	**60000**	12000	12000	12000	*36000*	12000	12000	12000	*36000*	**72000**	**132000**
Energie si apa	10000	10000	10000	*30000*	10000	10000	10000	*30000*	**60000**	10000	10000	10000	*30000*	10000	10000	10000	*30000*	**60000**	**120000**
Transport, deplasari	300	300	300	*900*	500	500	500	*1500*	**2400**	500	500	500	*1500*	500	500	500	*1500*	**3000**	**5400**
Asigurarile si protectia sociala	3600	3600	3600	*10800*	3600	3600	3600	*10800*	**21600**	4320	4320	4320	*12960*	4320	4320	4320	*12960*	**25920**	**47520**
Alte cheltuieli	200	200	200	*600*	200	200	200	*600*	**1200**	200	200	200	*600*	200	200	200	*600*	**1200**	**2400**
Dobanda	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**0**
Total Cheltuieli	139100	125000	126500	*390600*	144000	144000	165500	*453500*	**844100**	195720	195720	197220	*588660*	195720	195720	197220	*588660*	**1177320**	**2021420**
Cash din activitate	-139100	-75000	-26500	*-240600*	6000	6000	34500	*46500*	**-194100**	4280	4280	2780	*11340*	24280	24280	22780	*71340*	**82680**	**-111420**
Onorar Lichidator	56245	620	620	*57485*	620	620	620	*1860*	**59345**	620	620	620	*1860*	620	620	620	*1860*	**3720**	**63065**
2% fond de lichidare	10597	0	0	*10597*	0	0	0	*0*	**10597**	0	0	0	*0*	0	0	5638	*5638*	**5638**	**16236**
Plati																			
CREANTE SALARIALE	**74224**			*74224*					**74224**								*0*	**0**	74224
Banca Transilvania	125185			*125185*				*0*	**125185**				*0*				*0*	**0**	**125185**
ANAF prin AFP Arad	198211			*198211*		0		*0*	**198211**	0	0	0	*0*	0			*0*	**0**	**198211**
CREDITORI GARANTATI	**323396**	0	0	*323396*	0	0	0	*0*	**323396**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**323396**
ANAF prin AFP Arad	96293		0	*96293*			0	*0*	**96293**				*0*				*0*	**0**	**96293**
Primaria Vladimirescu	15806			*15806*					**15806**								*0*	**0**	**15806**
CREDITORI BUGETARI	**112099**	0	0	*112099*	0	0	0	*0*	**112099**	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	**112099**
SC Itro Fastening SRL	379			*379*					**379**							3408	*3408*	**3408**	**3787**
SC Vitafoam Romania SRL	2900			*2900*					**2900**							26100	*26100*	**26100**	**29000**
SC Banca Comerciala Carpatica SA	41			*41*					**41**							373	*373*	**373**	**414**
SC Executiv Trading SRL	705			*705*					**705**							6347	*6347*	**6347**	**7052**
SC Eurofoam SRL	6058			*6058*					**6058**							54527	*54527*	**54527**	**60585**
SC Softland SRL	907			*907*					**907**							8162	*8162*	**8162**	**9069**
SC Konig P. SRL	2216			*2216*					**2216**							19947	*19947*	**19947**	**22163**
SC Mercureal SRL	119			*119*					**119**							1075	*1075*	**1075**	**1194**
SC Furteco SRL	177			*177*					**177**							1591	*1591*	**1591**	**1768**
SC Al Star SRL	54			*54*					**54**							487	*487*	**487**	**541**
SC Trinity Ambiance SRL	1220			*1220*					**1220**							10980	*10980*	**10980**	**12200**
SC Ideal Logistic SRL	294			*294*					**294**							2649	*2649*	**2649**	**2943**
SC BCR Leasing IFN SA	5069			*5069*					**5069**							45622	*45622*	**45622**	**50691**
CREDITORI CHIROGRAFARI	**20139**	0	0	*20139*	0	0	0		**20139**	0	0	0		0	0	**181268**	*181268*	**181268**	**201407**
Nica Traian				*0*				*0*	**0**				*0*			100650	*100650*	**100650**	**100650**
CREDITORI SUBORDONATI	0	0	0	*0*	0	0	0	*0*	**0**	0	0	0	*0*	0	0	100650	*100650*	**100650**	**100650**
TOTAL	**529858**	0	0	*529858*	0	0	0	*0*	**529858**	0	0	0	*0*	0	0	**281918**	*281918*	**281918**	**811776**
Cash lunar la disp societatii	-735800	-75620	-27120	*-838540*	5380	5380	33880	*44640*	**-793900**	3660	3660	2160	*9480*	23660	23660	-265396	*-218076*	**-208596**	-1002497
Cash total la disp societatii	356847	281227	254107	*254107*	259487	264867	298747	*298747*	**298747**	302407	306067	308227	*308227*	331887	355547	90151	*90151*	**90151**	**90151**