



S.C. SAMCIF S.A.

SATU MARE



Societate in insolventa, in insolvency, en procedure collective din data de 07.11.2019, conform incheierii civile nr. 536/F/CC/2019, pronuntata de catre Tribunalul Satu Mare Sectia A II-A Civila, de Contencios Administrativ si Fiscal in dosarul 2353/83/2019

Denumire	S.C. S.C. SAMCIF S.A.
Forma juridică	Societate pe actiuni
Sediul	Județul Satu Mare, Localitatea Satu Mare, Str. Magnoliei ,Nr.30
Cod fiscal	642906
ORC Satu Mare	J30/345/1991
Dosar nr.	2353/83/2019

Capitolul I

Autorul și scopul planului de reorganizare al S.C. SAMCIF S.A.

1.Preambul

1.1 Justificarea legală

Reglementarea legală care stă la baza întocmirii prezentului plan de reorganizare este Legea 85/2014 privind procedura insolventei.

Legea consacră problematicei reorganizării două secțiuni distincte, respectiv Secțiunea a V-a (Planul), și Secțiunea a VI-a (Reorganizarea). Prin prisma acestor prevederi legale se oferă șansa debitorului față de care s-a deschis procedura prevăzută de legea mai sus menționată să-și continue viața comercială, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, conform art. 133 : „ va indica perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile si specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile si cu cererea pietei față de oferta debitorului, si va cuprinde măsuri concordante cu ordinea publică (...)” (Art.133 alin.1 din Legea 85/2014).

1.2 Autorul planului si durata acestuia

Planul de reorganizare al S.C. SAMCIF S.A. este depus de către administratorul special al societății debitoare d-nul. Bogdan Marin în temeiul și cu respectarea art. 132 alin (1) litera (a) și anume, *“..cu aprobarea adunării generale a asociaților, în termen de 30 de zile de la afișarea tabelului definitiv de creanțe, cu condiția formulării, potrivit art. 67, a intenției de reorganizare, dacă procedura a fost declanșată de acesta.”*

În ceea ce privește durata de implementare a planului de reorganizare, în vederea acoperirii în cât mai mare măsură a pasivului societății debitoare, se propune implementarea acestuia pe durata maximă prevăzută de prevederile art. 133 alin. 3 din Legea nr. 85/2014 si anume trei ani de la data confirmării acestuia de către judecătorul sindic. Planul prevede și posibilitatea prelungirii cu încă un an a perioadei de reorganizare, cu acordul a două treimi din creditorii aflați în sold după 18 luni.

De asemenea, pe durata de implementare a planului de reorganizare activitatea societății debitoare va fi condusă de către administratorul judiciar al debitoarei.

1.3 Scopul planului

Scopul planului de reorganizare este *acoperirea pasivului debitorului aflat în insolvență*. Acesta corespunde cu scopul Legii 85/2014 expus fără echivoc în art. 2. Pe lângă acest scop declarat al legii, reorganizarea urmărește menținerea societății în viața comercială. Prezentul plan își propune să acționeze pentru restructurarea activității debitoarei pe principalele funcțiuni ale acesteia și anume: comercială, de personal, de producție, având ca obiectiv principal plata pasivului S.C. SAMCIF S.A. și reinsertia debitoarei în activitatea economică.

Principala modalitate de realizare a acestui scop, în concepția modernă a legii, este reorganizarea debitorului și menținerea societății în viața comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta. Astfel, este relevantă funcția economică a procedurii instituite de Legea 85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică, și numai în subsidiar, în condițiile eșecului reorganizării sau lipsei de viabilitate a debitoarei, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea intereselor creditorilor.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, menținându-se obiectul de activitate, dar aliniindu-se modul de desfășurare a activității la noua strategie, conform cu resursele existente și cu cele care urmează a fi atrase, toate aceste strategii aplicate fiind menite să facă activitatea de bază a societății profitabilă.

Planul de reorganizare, potrivit spiritului Legii 85/2014, trebuie să satisfacă scopul reorganizării lato sensu, anume menținerea debitoarei în viața comercială și socială, cu efectul menținerii serviciilor debitorului pe piață. Totodată, reorganizarea înseamnă protejarea intereselor creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor. Aceasta pentru că, în concepția modernă a legii, este mult mai probabil ca o afacere funcțională să producă resursele necesare acoperirii pasivului decât lichidarea averii debitoarei aflate în faliment. Argumentele care pledează în favoarea acoperirii pasivului societății debitoare prin reorganizarea activității acesteia sunt accentuate cu atât mai mult în actualul context economic caracterizat printr-o acută criză de lichidități și scăderea semnificativă a cererii pentru achiziția de bunuri mobile precum cele existente în patrimoniul societății. În acest context economic încercarea de acoperire a pasivului societății debitoare prin lichidarea bunurilor din patrimoniul acesteia va necesita un interval de valorificare destul de ridicat generat de inexistența unei cereri susținute pentru activele societății.

Prezentul plan își propune să acționeze pentru modificarea structurală a societății pe mai multe planuri: economic, organizatoric, managerial, financiar și social cat si de actionariat daca va fi cazul, având ca scop principal plata pasivului S.C. SAMCIF S.A., relansarea viabilă a activității, sub conducerea administratorului special în ceea ce privește realizarea obiectivelor menționate.

2. Necesitatea procedurii reorganizării

2.1 Aspectul economic

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite comerciantului aflat într-o stare precară din punct de vedere financiar, să se redreseze și să-și urmeze comerțul.

Din punct de vedere conceptual, reorganizarea înseamnă trasarea realistă a unor obiective ce trebuie atinse în orizontul de timp planificat, sub aspectul angajării unor noi afaceri, lansării pe piață a unor produse și servicii sau îmbunătățirii calității și cantității produselor și serviciilor deja lansate. Planul de reorganizare constituie o adevărată strategie de redresare, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatorice și structurale.

2.2 Avantajele reorganizării

Principalele premise de la care pleacă reorganizarea S.C. SAMCIF S.A. sunt următoarele:

- Continuitatea activității societății pe perioada de observație;
- Existenta unui personal calificat, cu experiență în domeniul de activitate al societății și atașat față de valorile companiei; o experiență vastă ce s-a acumulat în mai mult de 30 de ani de activitate

Demararea procedurii de reorganizare a societății și încheierea efectivă a unor noi contracte, va crea posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar suplimentare ce va permite efectuarea de distribuiri către creditori.

Per a contrario, vânzarea în acest moment al întregului patrimoniu al S.C. SAMCIF S.A. în cazul falimentului ar reduce șansele de recuperare a creanțelor pentru creditori.

Votarea planului și demararea procedurii reorganizării sunt măsuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele tuturor creditorilor, precum și interesele debitoarei care își continuă activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

2.2.1. Avantaje pentru principalele categorii de creditori

În preambul menționăm faptul că procedura de reorganizare nu se rezumă la a proteja doar interesele creditorilor. Fiind o procedură complexă ea înseamnă mai mult decât interesul creditorilor de a-și recupera creanțele și de a avea un debitor solvabil, înglobând și interesul salariaților de a avea un loc de muncă, care sunt în număr de 65 de persoane, al furnizorilor și clienților de a întreține relații de colaborare stabile și chiar al statului de a dispune de un contribuabil.

Prezentăm în cele ce urmează avantajele reorganizării pentru principalele categorii de creditori:

2.2.1.1. Avantaje pentru creditorii bugetari

Alternativa reorganizării este o cale sigură de realizare de creanțe bugetare, relansarea procesului de producție putând asigura resursele necesare acoperirii mai multor categorii de creanțe, aceasta în condițiile în care, așa cum am arătat, în caz de lichidare această categorie de creanțe ar fi subiectul unei nedistribuirii de creanțe. Nu trebuie neglijat faptul că pentru acești creditori continuarea activității economice a societății comerciale S.C. SAMCIF S.A. înseamnă menținerea unui important contribuabil, care achitând impozite și taxe aferente activității curente întregește resursele financiare publice.

2.2.1.2. Avantaje pentru furnizori

Continuarea activității comerciale a S.C. SAMCIF S.A. implică în mod necesar și continuarea colaborărilor cu furnizorii de bunuri, produse și servicii. Colaborarea cu un partener economic de bună credință, reprezintă o sursă importantă de venituri pentru societățile furnizoare, sursă care ar dispărea în cazul falimentului societății. Menționăm că, colaborarea cu toți furnizorii existenți este menținută și în momentul de față, toți furnizorii importanți ne

furnizeaza in continuare materiale si servicii ale lor, ceea ce denota increderea in aceasta societate care si-a cladit un renume ca partener de afaceri.

Furnizorii principali ai societatii sunt:

- | | |
|------------------------|--------------------------------|
| 1.RANSEM GL SRL | 14.TARR CONST SRL |
| 2.TERMO SRL | 15.TUR GRANIT COM SRL |
| 3.TOMIS SRL. | 16.MILAN SRL |
| 4.TRUCK ELEMENTS | 17.MEDA PLAST TRANSILVANIA SRL |
| 5.DEDEMAN | 18.CONSTRUCTII BOMEX SRL |
| 6.E.O.N NERGIE | 19.INTROPA SRL |
| 7.ELECTRICA FURNIZARE | 20.MECDRUM UTIL SRL |
| 8.ELIS PAVAJE SRL | 21.ZAPODI SRL |
| 9.IULIA BOSS SRL | 22.MANTA ROSS SRL |
| 10.LOTOS ASFALT | 23.ESROM PRIM SRL |
| 11.MONARH SRL | 24.BALLA TRANS SRL |
| 12.PIATRA SI NISIP SRL | 25.CONSTRUCTII DRUMURI SA |
| 13.ROSU COMPANY | 26.DUMITRANA PROD SRL |

Capitolul II

Perspectivile de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului

2.1. Prezentarea societăți debitoare

Identificarea societății debitoare

Denumire	S.C. S.C. SAMCIF S.A.
Forma juridică	Societate pe actiuni
Sediul	Județul Satu Mare, Localitatea Satu Mare, Str. Magnoliei ,Nr.30
Cod fiscal	642906
ORC Satu Mare	J30/345/1991

Obiectul de activitate

Societatea S.C. SAMCIF S.A. are ca *obiecte de activitate principale conform adresei nr.1951327/04.11.2019 emisa de Oficiul National al Registrului Comertului urmatoarele:*

- conform cod CAEN 4221 lucrari de constructie a proiectelor utilitare pentru fluide;
- conform cod CAEN 4211 lucrari de constructie a drumurilor si autostrazilor.
- obiectele secundare sunt foarte diversificate.

Capital social. Asociați.

1. Capital social:

Capital social subscris (total lei): 2.028.330 lei

Capital vărsat (total lei): 2.028.330 lei

Număr de acțiuni: 2.253.700 lei

Valoarea unei acțiuni: 0.9 lei.

2. Structura asociativă

Capitalul social subscris și vărsat al debitoarei este de 2.028.330 lei, divizat într-un număr de 2.253.700 acțiuni, valoarea unei părți sociale fiind de 0,9 lei. Capitalul social al debitoarei este deținut de 1.037 acționari.

Prezentare generală

Societatea s-a constituit pe baza HG 291/1991, prin divizarea Intreprinderii de Executie si Exploatare a Lucrarilor de Imbunatatiri Funciare Satu Mare.

Societatea este inregistrata la Registrul comertului, sub numarul J 30/345/1991, din data de 03.06.1991, cod fiscal RO 642906

Capitalul social este de 2.253.700 mii lei.

Actionariatul este format din persoane fizice, ca urmare a aplicarii Legii 55/1995 si a privatizarii totale a societatii, proces incheiat in anul 1996

Societatea are un numar de 65 salariati cu contract permanent.

In statutul societatii la obiectul de activitate sunt prevazute multe activitati.

In prezent, principalele activitati sunt: lucrari de constructii montaj, lucrari de constructie a proiectelor utilitare pentru fluide , lucrari de constructie a drumurilor si autostrazilor, inchirieri de mijloace de transport si utilaje de constructii.

1.SCURT ISTORIC

Societatea este infintata (sau mai bine spus este urmasa) unei cooperative infintate in 1889, cind au inceput lucrarile de desecare a Baltii Eced (aprox.300.000 ha.).

Este o societate care a avut ca obiecte principale de activitate pina in 1989 lucrari de imbunatatiri funciare si constructii agrozootehnice.

De-a lungul existentei, a avut numeroase denumiri, forme de organizare.In ultimii 20 ani a avut denumiri ca : O.I.F; O.I.F.P.C.A., I.E.L.I.F ; I.E.E.L.I.F. fiind un oficiu de imbunatatiri funciare, dupa aceea a preluat si activitatea de proiectare si constructii ag-ricole. Extinzindu-si activitatea a fost transformata in intreprindere.

In perioada 1982 - 1983 a fost preluat si o parte din fostul Trust de imbunatatiri funciare, ce-si desfasura activitatea si in judetul nostru.

In 1986 am preluat si lucrarile in albiile raurilor,ce le executa fostul Oficiu de gospodarie a apelor.

Tot in aceasta perioada, am preluat si activitatea de exploatarea lucrarilor de imbunatatiri funciare.

2. ORGANIZARE

În prezent societatea este structurată astfel:

Un nivel de antrepriză de construcții care coordonează activitatea următoarelor componente.

- a) Un șantier de construcții-montaj
- b) O secție de mecanizare care cuprinde : transport, utilaje, atelier reparații auto și utilaje.
- c) O secție de producție industrială: armături și confecții metalice, stații de betoane.

3. CAPACITATI, GRAD DE UTILIZARE

Capacitățile societății sunt în prezent slab folosite, datorită conjuncturii economice și în special datorită modificărilor legislative care impun executia lucrărilor la un preț fix care nu țin cont de evoluția prețurilor și a costurilor cu forța de muncă, contractelor cu prețuri ferme care nu au posibilitatea nici o indexare a prețurilor cu privire la inflație, etc

4. DOTARI TEHNOLOGICE, NIVEL TEHNOLOGIC, GRAD DE UZURA

Grupa de buldozere. Avem două unități relativ noi

Grupa de excavatoare și buldoexcavatoare. Utilajele sunt relativ noi, în număr de 11

Mijloace de transport. Sunt autobasculante, cap tractor, tractoare, autospeciale, autobetoniere, autoutilitare, autoturisme, în număr de 21 bucăți. Cea mai mare parte sunt achiziționate în ultimii cinci ani

Grupa de compactoare. Avem în prezent opt utilaje, cea mai mare parte achiziționate în ultimii ani

Mică mecanizare. Aici grupa este extinsă (aparate de sudură grupuri de forță, motocompresoare, motopompe, etc.).

5. STRUCTURA DE PERSONAL

Din cei 65 salariați, sunt 7 femei.

Pe grupe de activități – studii

- Ingineri - economiști - informaticieni	10
- Maistrii, tehnicieni, contabili	2
- Mecanici utilaje și de întreținere	16
- Soferi, tractoriști	9
- Muncitori constructori calificați	8
- Muncitori constructori necalificați	16
- Alții (Magazioneri, portari, etc.)	4

6. EVOLUTIA CIFREI DE AFACERI SI A PERSONALULUI

AN	CIFRA AFACERI MII LEI	NUMAR MEDIU SALARIATI	SALARIATI LA SFIRSIT PERIOADA
2019	8370	71	65
2018	8960	76	82
2017	13.116	88	98
2016	10.417	90	88
2015	31.682	92	88
2014	20.858	92	95

Principalii clienti

Targetarea unei piete cat mai vaste este unul din obiectivele importante ale societatii .Nu este cazul unei specializari pe clienti corporate, pe clienti SME((afaceri mici si mijlocii) sau pe clienti persoane fizice. Afacerea aceasta cere in primul rand flexibilitate maxima ,in sensul de a adapta oferta conform cerintelor si bugetului fiecaruia .Principalii clienti sunt :

- | | |
|---|----------------------------|
| 1.JUDETUL SATU MARE | 12.INFRARUTIER MM SRL |
| 2.PRIMARIA SATU MARE | 13.HIDRO CONSTRUCT SRL |
| 3.U.A.T COMUNA HODOD | 14.G&S PROIECT 2015 SRL |
| 4.TRANSILVANIA PAULESTI | 15.EURAS SRL |
| 5.TUR GRANIT COM | 16.ESROM PRIM SRL |
| 6.RANSEM GL SRL | 17.DUMITRANA PROD SRL |
| 7.ROMALEX SRL | 18.CONSTRUCTII DRUMURI S.A |
| 8.TARR CONST SRL | 19.ALFA ROM SRL |
| 9.STEIGER SRL | 20.ANCORA SRL |
| 10.PROIECT CONSTRUCT REGIUNEA
TRANSILVANIA | 21.AGROINDSIM SRL |
| 11.MANASTIREA TEGHEA SRL | 22.BOTIS CRISTIAN STL |
| | 23.IANCULESTI SRL |
| | 24.IULIA BOSS |

Obiective pe termen scurt: obținerea de profit,

fidelizarea clienților, gasirea de noi clienti.

Strategia de promovare

Societatea vizeaza promovarea serviciilor pe mai multe canale astfel:

- prin mijloace de informare mass -media;
- pliante si materiale publicitare proprii;
- facilitati acordate clientilor
- participarea continua la licitatii , proiecte noi

Capacitățile de exploatare existente

Potrivit balanței de verificare aferente lunii noiembrie 2019 societatea deține următoarele

ACTIVE	Grupe	Subgrupe	Balanta la 30.11.2019 (Lei)
Imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale		23.280,49
Imobilizari corporale		Terenuri	105.200,00
		Constructii	1.327.801,34
		Echipamente tehnologice	1.975.469,21
		Mijl.de transport	3.156.067,69
		Aparate de masura si control	11.048,42
		Mobilier,birotica	61.189,71
Imobilizari financiare(actiuni,garantii de buna executie)		Alte creante imobilizate	786.786,10
Total active imobilizate			7.446.842,96
Amortizari			4.391.625,10
Total active imobilizate nete			3.055.217,86
	Stocuri		354.300,87
	Creante		5.957.261,55
	Casa si conturi la banci		917.432,88
Total active circulante			7.228.995,30

Baza tehnico-materiala a firmei este compusa din :

Active imobilizate in valoare de **7.446.842,96 lei** ,formate din:

-imobilizari necorporale: 23.280,49

- imobilizari corporale : 6.636.776,37 lei

1. Terenuri in valoare de 105.200,00 lei;

2. Echipamente tehnologice in valoare de 1,975.469,21 lei

3. Constructii in valoare de 1.327.801,34 lei;

4. Mijloace de transport in valoare de 3.156.067,69 lei;

5. Aparatura de control in valoare de 11.048,42;

6. Mobilier ,birotica in valoare de 61.189,71

- imobilizari necorporale :0,00 lei

-imobilizari financiare:786.786,10 lei

Amortizarea aferentă imobilizărilor este în sumă de 4.391.625,10 lei.

CENTRALIZATOR IMOBILIZARI CORPORALE

CENTRALIZATORUL BUNURILOR MOBILE:

<i>Nr.crt.</i>	<i>Mijloc fix / Ob.inventar</i>
0	1
1-8	CONT 208 - softuri și licențe 2008-2018
	CONT 214.01 ADMINISTRATIV
9	EXPRESSO CAFEA 5000
10	LAPTOP DELL INSPIRON NB V2S
11	LAPTOP VGN FW 11M
12	LAPTOP DELL INSPIRON
13	PC DELL OPTIPLEX 780V1
14	PC DELL OPTIPLEX 78MT
15	PC DELL OPTIPLEX
16	LAPTOP DELL INSPIRON 5520+SOFT
17	SISTEM DELL OPTIPLEX 3010
18	LAPTOP DELL INSPIRON3542 I7 1TB
19	LAPTOP V 1525/2GB
20	SERVER RETEA CALCULATOARE
21	FIRMA LUMINOASA-HALOU

22	SET MOBILIER
9-22	TOTAL ADMINISTRATIV CONT 214.01
23-59	CONT 214.02 DEPOZIT CENTRAL, Rafturi și dulapuri metalice
	CONT 2131.00 CC , DEPOZIT CENTRAL
60	EXCAVATOR PE SENILE KOMATSU tip PC21 Buc
61	BULDOZER KOMATSU D51EX-22 pe senileC
62	EXCAVATOR KOMATSU PW148-8 pe pneuri
60-62	TOTAL CONT 2131.00 CC , DEPOZIT CENTRAL
	CONT 2131.01 , DEPOZIT CENTRAL
63	REZERVOR SUPRATERAN 15000 L
64	PALPATOR UNIVERSAL TIP COBRA
65	MASINA MATURAT P107
66	INSTALATII LABORATOR ASFALT+VESTIARBuc
67	COMPACTOR BOMAG
68	BOBCAT
69	GENERATOR SUDURA RRWAGT 220DCHSB Buc 2.1.1.6.1.2.3
70	APARAT SUDURA POLIETILENA KL500 TOP
71	APARAT SUDURA POLIETILENA KL500 TOP
72	APARAT SUDURA EF MSA 330 SCANNER
73	GRUP ELECTROGEN tip GEN set MGF224
74	GRUP ELECTROGEN tip GEN set MGF224
75	GENERATOR SUDURA RRWAGT 220DCHSB Buc
76	REZERVOR TRANSPORTABIL CU ADR MOD
77	POWERLINER 550-echipam.pt. marcaje
78	CUPA TALUZ UZATA
79	CILINDRU COMPACTOR AMMANN AV23-2
80	ROTOPERCUTOR GBH 8-45 DV
81	MINIESCAVATOR YANMAR VIO25
82	CILINDRU COMPACTOR AMMANN AV-75
83	CILINDRU COMPACTOR AMMAN AV-16
84	PICON HIDRAULIC AH70426
85	PICON HIDRAULIC 27806
86	PALPATOR UNIVERSAL TIP COBRA
87	GENERATOR ROTAKT 8500 ECO 7KW
88	PLACA COMPACTOARE MS90-3
89	INSTALATIE EVACUARE-CANAL
90	CAMIN DECANTARE

91	VIBROCOMPACTOR CU CABINA
92	FOREZA DEBITAT BETON FS 450
93	GRINDA VIBRANTA
94	CAZAN UNO 24MFFI
95	CAZAN FEROLLI
96	BULDO-EXCAVATOR MASSEY
97	MINI-EXCAVATOR PEL JOB TR1200AL 1030
98	MOTOPOMPA EMP +FURTUN ASP 10M+REF
99	REPARTIZATOR ASFALT
100	AUTOGREDER
101	MASINA RASP. EMULSIE BITUM
102	REPARTIZATOR ASFALT BITTELLI 16.5 BB6 Buc
103	MASINA CURATAT PANOURI
104	VIBROPRESA PT. BORDURI CU MATRITE
105	INCARCATOR FRONTAL
106	MOTOCOASA FS200
107	BULDOEXCAVATOR PB70 CUPA MULTIFUN
108	ATOMIZOR SR420
109	CILINDRU VIBROCOMPACTOR MIXT VM66D
110	SET SEMAFOR RUTIER DE SANTIER
111	MATRITA BORDURI
112	BASCULA POD ELECTR.VEHIC.RUTIERE
113	PLACA COMPACTOARE 110H
114	PLACA COMPACTOARE VD 450-20
115	MOTOPOMPA WT 20 XK 3
116	DISPOZITIV RIDICAT-TRS TUBURI
117	PRESA MARSHALL
118	FREZA PAMANT BRA520
119	VIBROCOMPACTOR 13.5TF
120	EXCAVATOR D 6T-590
121	VIBROCOMPACTOR
122	COMPACTOR
123	FREZA ASFALT
124	EXCAVATOR KOMATSU BASTIDOR K34181 Buc
125	MAI COMPACTOR MR75/R
126	POMPA WILO MVI 412
127	MASINA DE TAIAT M400
128	MASINA TAIAT BETON-ASFALT

129	INCARCATOR GEHL KL915 CU CUPA
63-129	TOTAL CONT 2131.01 , DEPOZIT CENTRAL
130-179	CONT 2131.02 , DEPOZIT CENTRAL/STATIE DE ASFALT
	CONT 2133.01 , DEPOZIT CENTRAL
180	CAP TRACTOR MERCEDES WDB9540331K793355, SM 51 CIF
181	SEMIREMORCA TRAILER VSUGMO603SAT18022, SM 52 CIF
182	SEMIREMORCA BASCULANTA VST113503XM000417, SM 53 CIF
183	AUTOUTILITARA M3 MERCEDES-BENZ -BA BASCULANTA, SM 54 CIF
184	MERCEDES BENZ -VITO 109CDI -WDF63960513368310, SM 58 CIF
185	MERCEDES BENZ-VITO 109CDI-WDF63960513327108, SM 59 CIF
186	AUTOUTILITARA-FORD-sasiu WFOAXXTTFA4Y46860, SM 57 CIF
187	FORD TRANSIT 300M Dokka Pritsche, SM 60 CIF
188	AUTOTURISM OPEL MERIVA-W0L0XCE7544343167, SM 70 CIF
189	AUTOMOBIL BMW X5 30d Xdrive, SM 07 CIF
190	VOLKSWAGEN TRANSPORTER WV1ZZZ7HZ7H052743, SM 04 CIF
191	AUTOBETONIERA EUROTRAKKER IVECO , SM 61 CIF
192	DACIA DUSTER LAUREATE 1.5 109 E6 4X4, SM 02 CIF
193	AUTOTRACTOR N3 MAN TG460A-WMAH05ZZZ2M333836, SM 62 CIF
194	SEMIREMORCA GENERAL TRAILERS-VFKTF34C1X1RB0999, SM 64 CIF
195	AUTOBETONIERA CU POMPA BETON MAN 33281, SM 65 CIF
196	MERCEDES BENZ WDB 9323251L222592, SM 67 CIF
197	AUTOBASCULANTA CU R19215, SM 27 CIF
198	AUTOBASCULANTA CU R19215, SM 28 CIF
199	AUTOTURISM NISSAN X TRAIL, SM 01 CIF
200	MICROBUS VW CRAFTER 50SLR 2.5 TDI
201	AUTOUTILITARA RENAULT KANGOO, SM 08 CIF
202	REMORCA TRANSPORT UTILAJE, SM 32 CIF
203	AUTOUTILITARA MERCEDES VITO , SM 25 CIF
204	AUTOTURISM DACIA LOGAN LAUREATE 1.2, SM 23 CIF
180-204	TOTAL CONT 2133.01 , DEPOZIT CENTRAL
205-209	CONT 2133.02 , DEPOZIT CENTRAL

	CONT 2132.01 , DEPOZIT CENTRAL
210	SET NIVELA BERGER
211	SET NIVELA BERGER
213	SET NIVELA BERGER
214	NIVELA ROTATIVA LASER CU TREPIED IZEDBuc
210-214	TOTAL CONT 2132.01 , DEPOZIT CENTRAL

Denumire	LICHIDARE	PIATA
Bunuri mobile	1,066,183	1,421,578
Imobile Noroieni si Moftin	167,973	239,962
Imobile Sediu Magnolia	1,647,663	2,353,805
Total	2,881,819	4,015,345

Active circulante în sumă totală de **7.228.995,30 lei**, compuse din:

1.Stocuri în sumă de **354.300,87 lei** reprezentate de :

- materii prime in valoare de 232.238,65 lei ;
- materiale consumabile in valoare de 34.545,20 lei ;
- materiale de natura ob.de inventar in valoare de 48.668,11 lei
- produse finite in valoare de 23.123,44 lei ;
- ambalaje in valoare de 15.725,47 lei ;

2.Creante in suma de **5.957.261,55 lei** reprezentate de :

- Clienti neincasati 5.415.109,56 lei ;
- Furnizori debitori 136.030,94 lei ;
- Alte datorii si creante sociale 255.556,00 lei ;
- Impozit pe profit 18.040,00 lei ;
- TVA neexigibila 65.491,13 lei ;
- Debitori diversi 67.033,92 lei ;

3.Disponibilități bănești în sumă de **917.432,88 lei** aflate în conturile bancare si casierie, sume care sunt necesare pentru activitatea curenta

Mijloacele financiare disponibile

Apreciem că principalele surse de finanțare pentru reușita planului de reorganizare vor fi:

- Venituri rezultate din activitatea de exploatare desfășurată de societate;
- Venituri din recuperari de creante în sold la intrarea în insolvență;
- Venituri din SGB în sold la intrarea în insolvență;
- Aport acționari în cazul neîncasării creanțelor și SGB în sold estimate;

! Aportul acționarilor se va realiza cu emitere de noi acțiuni conform legii 31/1991 art 113 pct f) coroborat cu art 220 din legea 31/1991.

- Venituri din vânzări de active în funcție de necesitățile desfășurării în bune condiții a prezentului plan de reorganizare; în privința valorificării bunurilor debitoarei propunem vânzarea activelor fie în bloc - ca ansamblu în stare de funcționare - fie individual. Metoda de vânzare a bunurilor, respectiv licitație publică, negociere directă sau o combinație a celor două, va fi aprobată de adunarea creditorilor, fără ca aceasta să fie considerată o modificare a planului de reorganizare.

În prima fază, valorificarea activelor se va efectua prin licitație publică, cu prețul în urcare.

Valorificarea activelor va porni de la valoarea de piață menționată în raportul de evaluare întocmit în prezentul dosar.

În măsura în care creditorii vor dori să se organizeze licitații publice sub valoarea de piață, nu va fi necesară modificarea planului de reorganizare, o eventuală modificare a strategiei de valorificare urmand a fi făcută cu aprobarea Adunării Creditorilor societății.

- O altă variantă luată în calcul este divizarea societății și înființarea unei noi societăți cu un transfer parțial de active și pasive către noua societate nou înființată. Dacă se va opta pentru această variantă se va supune hotărârii generale a acționarilor respectiv a adunării creditorilor pentru a se aproba/ infirma.
Divizarea societății presupune însă o serie de demersuri care vor trebui efectuate conform prevederilor legii nr 31/1990 a societăților comerciale, demersuri care în momentul de față nu sunt detaliate și nu pot fi previzionate sau estimate, astfel efectuarea demersurilor în măsura în care vor fi aprobate de către adunarea generală a acționarilor respectiv adunarea creditorilor nu constituie modificarea prezentului plan și vor fi efectuate raportat la stadiul procedurii de divizare atunci când se impune. Urmand ca toată procedura și modalitatea de divizare să fie prezentată în proiectul de divizare, proiect ce se va înainta creditorilor și acționarilor

2.2. Analiza situației economico – financiare a societății

2.2.1. Analiza evoluției activelor societății

La baza analizei economico – financiare efectuate au stat următoarele documente financiar contabile întocmite de societate:

- Bilanțul contabil, Contul de profit și pierdere și Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2015- 31.12.2018
- Balanțele de verificare încheiate de societate la finele anilor 2015-2018 si balanta de verificare la 30.11.2019 ,balanta intocmita inainte de intrarea in insolventa a societatii.

În perioada 2015 -2019 conform tabelului de mai jos, societatea a înregistrat următorii indicatori aferenți activității desfășurate :

Denumire indicator	2015	2016	2017	2018	Nov.2019
ACTIVE IMOBILIZATE	3,019,907	4,150,365	3,288,697	3,085,790	3,055,218
Imobilizări necorporale	7,179	2,235	1,455	1,789	1,583
Imobilizări corporale	3,000,231	2,870,245	2,179,840	1,861,775	2,266,877
Imobilizări financiare	12,497	1,277,885	1,107,402	1,222,226	786,758
ACTIVE CIRCULANTE	13,986,996	4,082,695	6,345,975	3,806,691	7,092,965
Stocuri	384,054	1,315,079	3,366,416	1,925,095	354,301
Creanțe	3,352,924	1,603,610	2,842,855	1,875,503	5,821,231
Investiții pe termen scurt	0	0	0	0	0
Casa și conturi la banci	10,250,018	1,164,006	136,704	6,093	917,433
Cheltuieli în avans				0	0
TOTAL ACTIV	17,006,903	8,233,060	9,634,672	6,892,481	10,148,183

Activele societății au un trend oscilant în perioada 2015-2019 analizată. În anul 2016 scad față de anul 2015 de la 17.006.903 lei la 8.233.060 lei, o scădere de 51,59%. În anul 2017 cresc la 9.634.672 lei, o creștere de 17,02 %. În anul 2018 activele scad la 6.892.481 lei, o scădere de 28,46%. În anul 2019 pe unsprezece luni acestea înregistrează o nouă creștere la 10.148.183 lei, o creștere de 47,24%.

2.2.2. Analiza capitalurilor proprii și a datoriilor

Denumire indicator	2015	2016	2017	2018	Nov.2019
Datorii sub un an	8,941,408	935,766	1,909,750	2,257,050	4,511,314
Datorii peste un an	1,335,135	731,476	1,330,825	2,172,705	2,844,278
TOTAL DATORII	10,276,543	1,667,242	3,240,575	4,429,755	7,355,592
Provizioane	0	0	0	0	0
Venituri în avans	631,740	327,697	94,851	3,792	2,600
Capitaluri proprii	6,098,620	6,238,121	6,299,246	2,458,934	2,789,991
<i>Capitaluri permanente</i>	7,433,755	6,969,597	7,630,071	4,631,639	5,634,269
TOTAL PASIV	17,006,903	8,233,060	9,634,672	6,892,481	10,148,183

În ceea ce privește datoriile firmei, acestea sunt reprezentate de două categorii, cele pe termen scurt și cele pe termen lung.

Datoriile pe termen scurt au avut o evoluție oscilantă, au scăzut în anul 2016 față de anul 2015 cu 89,53%, au crescut în anul 2017 față de 2016 cu 104,08% iar apoi acest trend se menține în anul 2018 cresc cu 18,19% iar în anul 2019 creșterea este de 99,88%.

Datoriile pe termen lung au scăzut în anul 2016 față de anul 2015 iar apoi au crescut în anul 2017. În anul 2018 cresc din nou cu 63,18% iar pe anul 2019 cresc din nou la 2.884.278 lei, o reducere de 30,91%.

Capitalurile proprii pun în evidență modalitatea de asigurare a întreprinderii cu diferite categorii de resurse pe termen nelimitat, fiind reprezentate din capital social, rezerve de constituire, rezultatul raportat și rezultatul exercițiului.

Capitalurile proprii ale societății așa cum rezultă și din tabelul de mai sus, au înregistrat creștere în intervalul 2015-2017 iar acest trend se oprește în anul 2018 când societatea înregistrează capitaluri proprii de numai 2.458.934 lei față de 6.299.246 lei în 2017. În 2019 cresc ușor cu 13,46% la 2.789.991 lei.

2.2.3. Analiza activului net contabil

Denumire indicator	2015	2016	2017	2018	Nov.2019
TOTAL ACTIV	17,006,903	8,233,060	9,634,672	6,892,481	10,148,183
TOTAL DATORII	10,276,543	1,667,242	3,240,575	4,429,755	7,355,592
Activ net contabil	6,730,360	6,565,818	6,394,097	2,462,726	2,792,591

În ceea ce privește activul net contabil, acesta se determină ca diferență între total active și total datorii, obținându-se astfel o imagine clară a activului neangajat în datorii. Activul net contabil a avut o tendință descrescătoare în întreg intervalul analizat 2015-2018 și ușor crescătoare în 2019.

2.2.4. Analiza contului de profit și pierdere pe perioada 2015- noiembrie 2019

Contul de profit și pierdere este un document contabil care oferă o imagine fidelă asupra performanței financiare, sintetizând într-o manieră explicită veniturile și cheltuielile dintr-o perioadă de gestiune și pe această bază prezintă modul de formare a rezultatelor economice. Așadar, contul de profit și pierdere este un document de sinteză contabilă prin care se regroupează fluxurile de exploatare, financiare și extraordinare ale unei întreprinderi. Cu ajutorul lui se explică modul de constituire a rezultatului exercițiului în diferite etape, permițând desprinderea unor concluzii legate de nivelul performanțelor economice ale activității desfășurate de o entitate într-o perioadă de gestiune.

INDICATORI	2015	2016	2017	2018	Noi.2019
Cifra de afaceri (ct. 701+702+703+704+705+706+707+708)	31,682,235	10,417,554	13,116,018.00	8,959,889	7,853,939
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE din care:	29,397,489	11,529,343	15,636,409	10,008,400	6,497,236
Producția vândută (ct. 701+702+703+705+706+708)	31,667,468	10,402,101	13,063,937	8,930,918	7,853,939
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	14,767	15,453	52,081	28,971	354
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	0	0	0	0	0
Venituri din variația stocurilor (ct.711)	-2,600,319	731,780	2,075,382	744,353	-1,402,650
Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii (ct.721+722)	0	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare (ct.754+758)	315,573	380,009	445,009	304,158	45,593
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	28,501,847	11,446,797	15,552,008	11,434,550	7,500,416
Cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile, mărfuri, etc (ct. 601+602+603+604+606+607+608)	12,872,194	4,755,875	5,488,405	4,547,103	3,179,855
Cheltuieli cu energia și apa (ct. 605)	418,150	397,938	452,925	464,832	560,826
Cheltuieli cu lucrările și serviciile executate de terți (ct.	10,852,240	1,873,512	4,191,960	1,743,876	426,174

611+612+613+614)					
Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (ct. 621+622+623+624+625+626+627+628)					
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635)	193,477	193,093	235,286	249,570	200,508
Ch.cu prot.mediu(ct.652)	12,637	16,596	19,775	17,011	19,427
Cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS si Tichete de masa) (ct.641+645)	3,059,855	3,258,771	3,854,785	3,718,133	2,545,578
Alte cheltuieli de exploatare (ct.654+658)	71,777	57,986	352,516	36,427	41,403
Cheltuieli privind amortizarile si provizioanele (ct. 681)	1,021,517	893,026	956,356	657,598	526,645
REZULTAT DIN EXPLOATARE	895,642	82,546	84,401	-1,426,150	-1,003,180
TOTAL VENITURI FINANCIARE (ct.761+762++763+764+765+766+767+768)	14,944	146,935	67,131	24,872	16,562
Venituri din dobanzi (ct. 766)	3,201	6,098	1,781	1,390	1,177
Alte venituri financiare	11,743	140,837	65,350	23,482	15,385
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE (ct.663+664+665+666+667+668) din care:	125,122	35,419	33,021	95,851	108,154
Cheltuieli cu dobanzile (ct. 666)	124,536	32,547	28,706	95,147	101,035
Alte cheltuieli financiare	586	2,872	4315	704	7,119
REZULTATUL FINANCIAR	-110,178	111,516	34,110	-70,979	-91,592
TOTAL VENITURI EXTRAORDINARE din care:	0	0	0	0	0
Venituri din operatiuni de capital	0	0	0	0	0
Alte venituri exceptionale	0	0	0	0	0
TOTAL CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct. 671) din care:	0	0	0	0	0
Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente extrsordinare (ct. 671)	0	0		0	0
Alte cheltuieli exceptionale	0	0	0	0	0

REZULTAT DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	0	0	0	0	0
TOTAL VENITURI	29,412,433	11,676,278	15,703,540	10,033,272	6,513,798
TOTAL CHELTUIELI	28,626,969	11,482,216	15,585,029	11,530,401	7,608,570
REZULTAT BRUT	785,464	194,062	118,511	-1,497,129	-1,094,772
<i>Impozit pe profit</i>	150,610	54,560	57,386		0
REZULTAT NET	634,854	139,502	61,125	-1,497,129	-1,094,772

Analiza activității de exploatare

Cifra de afaceri :

Potrivit tabelului de mai sus și a situațiilor financiare pe baza cărora s-au prelucrat datele, a cunoscut un trend oscilant. Astfel în anul 2016 aceasta scade cu 67,12 % fata de anul 2015 nivelul realizat fiind de 10.417.554 lei. În anul 2017 crește la 13.116.018 lei, creșterea fiind de 25,90 %.

În anul 2018 nivelul cifrei de afaceri atinge nivelul de 8.959.889 lei scăderea fiind de 31,69%. Pe unsprezece luni din anul 2019 societatea înregistrează o cifră de afacerie în valoare de 7.853.939 lei, cifra de afacerie scade cu 12,34%.

Veniturile din exploatare:

În perioada analizată, veniturile din exploatare au înregistrat același trend cu cifra de afacerie crescând în intervalul 2015-2017 și scăzând în intervalul 2018-2019.

Nivelul cheltuielilor de exploatare urmând trendul veniturilor din exploatare, au fost reprezentate pe întreg intervalul de cheltuieli executate de terți și alte servicii, materiale utilizate pentru lucrările executate, cheltuielile cu personalul și alte cheltuieli.

În ceea ce privește activitatea de exploatare pe perioada 2015-2019, se observă faptul că societatea a înregistrat profit din exploatare pe intervalul 2015-2017 analizat și pierdere din exploatare în anii 2018 și 2019.

Analiza activității financiare

În ceea ce privește *veniturile financiare* s-au înregistrat în intervalul 2015-2019, valoarea lor fiind de 270.444 lei.

Cheltuielile financiare au fost de 397.567 lei.

Rezultatul financiar - din activitate financiară societatea a obținut pierdere pe întreg intervalul 2015-2019 analizat în valoare de - 127.123 lei.

Analiza activității extraordinare

Pe intervalul analizat, 2015-2019 societatea nu a înregistrat cheltuieli de natură extraordinară și nici venituri.

În ceea ce privește rezultatul net în intervalul analizat, se observă faptul că societatea a înregistrat profit net pe intervalul analizat 2015-2017 și pierdere netă în anii 2018 și 2019.

2.2.5. Analiza solvabilității și lichidității patrimoniale

Tabelul de mai jos cuprinde principalii indicatori de solvabilitate și lichiditate calculați pentru perioada 2015- noiembrie 2019 pe baza documentelor financiar-contabile.

DENUMIRE INDICATOR	2015	2016	2017	2018	Noi.2019	Valori
						Limita
Activ imobilizat	22,230,331	22,712,147	23,549,895	3,085,790	3,055,218	
Stocuri	384,054	1,315,079	3,366,416	1,925,095	354,301	Comp arative
Creante	3,352,924	1,603,610	2,842,855	1,875,503	5,821,231	
Investitii pe termen scurt	0	0	0	0	0	
Casa si conturi la banci	10,250,018	1,164,006	136,704	6,093	917,433	
Active circulante	13,986,996	4,082,695	6,345,975	3,806,691	7,092,965	
Cheltuieli in avans	0	0	0	0	0	
Datorii sub un an	8,941,408	935,766	1,909,750	2,257,050	4,511,314	
Datorii peste un an	1,335,135	731,476	1,330,825	2,172,705	2,844,278	
Total datorii	10,276,543	1,667,242	3,240,575	4,429,755	7,355,592	
Provizioane	0	0	0	0	0	
Venituri in avans	631,740	327,697	94,851	3,792	2,600	
Capitaluri proprii	6,098,620	6,238,121	6,299,246	2,458,934	2,789,991	
Capitaluri permanente	7,433,755	6,969,597	7,630,071	4,631,639	5,634,269	
Total active	17,006,903	8,233,060	9,634,672	6,892,481	10,148,183	
Total pasiv	17,006,903	8,233,060	9,634,672	6,892,481	10,148,183	
Cifra de afaceri	31,682,235	10,417,554	13,063,937	8,959,889	7,853,939	
Venituri din exploatare	29,397,489	11,529,343	15,636,409	10,008,400	6,497,236	
Amortizari	1,021,517	893,026	956,356	657,598	526,645	
Profit din exploatare	895,642	82,546	84,401	0.00	0.00	
Excedent brut de exploatare	1,917,159	975,572	1,040,757	657,598	536,645	
Profit net	634,854	139,502	61,125	0,00	0.00	
Solvabilitatea patrimoniala	35,86	75,77	65,38	35,68	27,49	>20%
Lichiditatea generala	1,56	4,36	3,32	1,69	1,57	>1
Lichiditatea	1,52	2,96	1,56	0,83		>0.8

partiala					1,49	
Lichiditatea imediata	1,15	1,24	0,07	0,00	0,20	>0.3
Rata profitului	4,64	1,34	0,47	0,00	0,00	>0.00
Capacitatea de autofinantare	1,636,371	1,032,528	1,017,481	657,598	526,645	>0
Grad de indatorare	52,58	11,37	19,82	32,75	44,45	<70%
Fond de rulment	5,045,588	3,146,929	3436,225	1,549,641	2,581,651	
Necesar de fond de rulment	-5,204,430	1,902,923	4,299,521	1,543,548	1,794,893	
Trezoreria intreprinderii	10,250,018	1,164,006	136,704	6,093	786,758	

În sens general lichiditatea și solvabilitatea financiară reprezintă capacitatea întreprinderii de a face față plăților scadente. Lichiditatea vizează capacitatea de plată pe termen scurt în timp ce solvabilitatea vizează coordonatele pe termen lung.

Solvabilitatea se referă la disponibilitățile de numerar pe o perioadă mai lungă de timp în care urmează să se onoreze angajamentele financiare scadente. Potrivit tabelului de mai sus solvabilitatea firmei este buna peste limita de 20% stabilita de literatura de specialitate .

Lichiditatea generală (lichiditatea curentă) reprezintă capacitatea activelor curente de a face față datoriilor curente ale întreprinderii. După cum reiese din situația centralizatoare atașată anterior firma a avut o lichiditate generală peste limita minima (1) pe interval 2015-2019 analizat.

În cazul **lichidității parțiale**, avem de a face cu un coeficient peste limita minima admisa(0,8) in intervalul 2015-2019 analizat.

Lichiditatea imediată a înregistrat valori sub limita minimă admisă (0,3) pe intervalul 2017-2019 si peste aceasta limita in intervalul 2015-2016.

Indicator	2015	2016	2017	2018	2019	Valoarea
Solvabilitatea patrimoniala	35,86	75,77	65,38	35,68	27,49	>20%
Lichiditatea generala	1,56	4,36	3,32	1,69	1,57	>1
Lichiditatea partial	1,52	2,96	1,56	0,83	1,49	>0.8
Lichiditatea imediata	1,15	1,24	0,07	0,00	0,20	>0.3
Rata profitului	4,64	1,34	0,47	0,00	0,00	>0.00

După cum reiese din aceeași situație centralizatoare, **rata profitului** (profit net/cifra de afaceri) în intervalul 2015 -2019 este descrescătoare valoarea maximă fiind obținută în anul 2015.Valoarea ratei este redusă pe întreg intervalul analizat.În anii 2018 și 2019 societatea a înregistrat pierdere.

2.2.6. Analiza echilibrului financiar

Cu privire la indicatorii de echilibru financiar, după cum reiese din tabelul de mai jos, firma și-a desfășurat activitatea având fond de rulment pozitiv și excedent de fond de rulment în intervalul 2016-2019 ,ani în care cheltuielile de exploatare au depășit necesarul de finanțare al activelor circulante.

Doar în anul 2015 societatea și-a desfășurat activitatea având deficit de fond de rulment.

Indicator	2015	2016	2017	2018	2019	Valoarea
Fond de rulment	5,045,588	3,146,929	3436,225	1,549,641	2,581,651	<70%
Necesar de fond de rulment	-5,204,430	1,902,923	4,299,521	1,543,548	1,794,893	Pozitiv
Grad de îndatorare	52,58	11,37	19,82	32,75	44,45	Pozitiv

Corelat cu evoluția acestor indicatori este și gradul de îndatorare sau rata globală de îndatorare care are un nivel inferior valorii limită de 70% în intervalul 2015-2019 analizat. Acest indicator conform literaturii de specialitate nu poate depăși 70%, la acest prag riscul de faliment fiind iminent.

2.7. Analiza activității debitoarei în timpul procedurii de insolvență

Analiza perioadei de observație s-a făcut pe baza bilanțelor de verificare întocmite de societate pe intervalul 01.12.2019-31.01.2020.

OPERATIUNEA/PERIOADA	Dec-19	Jan-20	Total
Cifra de afaceri (ct.701+702+703+704+705+706+707+708)	384,429.00	3,368.00	387,797.00
Venituri din vânzarea produselor finite (ct.701)	55,164.00		55,164.00
Venituri din vânzarea produselor reziduale (ct. 703)	72,955.00		72,955.00
Venituri din lucrări executate și servicii prestate (ct. 704)	251,101.00	761.00	251,862.00
Venituri din redevențe (ct. 706)	5,209.00	2,607.00	7,816.00
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)			0.00
Variația stocurilor (ct. 711)			0.00
Venituri din imobilizări corporale (ct. 722)			0.00

Alte venituri din exploatare (ct. 754+758)	26,748.00	37.00	26,785.00
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	411,177.00	3,405.00	414,582.00
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	854,239.00	376,723.00	1,230,962.00
Cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile, marfuri (ct. 601+602+603+604+606+607+608)	213,267.00	3,074.00	216,341.00
<i>Cheltuieli cu materiile prime (ct. 601)</i>	<i>149,106.00</i>	<i>3,050.00</i>	<i>152,156.00</i>
<i>Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602) din care:</i>	<i>57,053.00</i>		<i>57,053.00</i>
Cheltuielile cu materialele auxiliare (ct. 6021)			0.00
Cheltuieli privind combustibilul (ct. 6022)	54,088.00	4,319.00	58,407.00
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat (ct. 6023)			0.00
Cheltuieli privind piesele de schimb (ct. 6024)	2,965.00	5,126.00	8,091.00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile (ct. 6028)	1,219.00	6,195.00	7,414.00
<i>Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar (ct. 603)</i>	<i>6,834.00</i>		<i>6,834.00</i>
<i>Cheltuieli privind materialele nestocate (ct. 604)</i>	<i>274.00</i>	<i>24.00</i>	<i>298.00</i>
<i>Cheltuieli cu energia si apa (ct. 605)</i>	<i>30,906.00</i>	<i>63,991.00</i>	<i>94,897.00</i>
<i>Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)</i>			0.00
<i>Cheltuieli cu lucrările si serviciile executate de terți (ct. 611+612+613+614)</i>	<i>4,770.00</i>	<i>246.00</i>	<i>5,016.00</i>
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (ct. 611)	120.00		120.00
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612)	156.00		156.00
Cheltuieli cu primele de asigurare (ct. 613)	4,494.00	246.00	4,740.00
Cheltuielile cu studiile și cercetările (ct. 614)			0.00
<i>Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct. 621+622+623+624+625+626+627+628)</i>	<i>274,179.00</i>	<i>14,007.00</i>	<i>288,186.00</i>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	5,437.00		5,437.00
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile (ct. 622)		8,000.00	8,000.00
Cheltuieli cu onorariu administratorului judiciar			0.00

Cheltuieli cu protocolul, reclama și publicitatea (ct. 623)	20.00	29.00	49.00
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal (ct. 624)			0.00
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferuri (ct. 625)	113.00	173.00	286.00
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații (ct. 626)	1,183.00	1,210.00	2,393.00
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627)	4,647.00	828.00	5,475.00
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (ct. 628)	262,779.00	3,767.00	266,546.00
<i>Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte (ct. 635)</i>	11,167.00	5,935.00	17,102.00
<i>Cheltuieli cu personalul (inclusiv tichete și CAS) (ct. 641+645)</i>	270,986.00	239,543.00	510,529.00
Cheltuieli cu salariile personalului (ct. 641)	267,497.00	237,578.00	505,075.00
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 658)	3,489.00	1,965.00	5,454.00
<i>Alte cheltuieli de exploatare (ct. 646)</i>	9,500.00	10,463.00	19,963.00
<i>Cheltuieli privind amortizările și provizioanele (ct.681)</i>	39,464.00	39,464.00	78,928.00
	-	-	
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	443,062.00	373,318.00	-816,380.00
TOTAL VENITURI FINANCIARE (ct. 761+762+763+764+765+766+767+768)			
din care:	2,620.00	236.00	2,856.00
Venituri din diferente de curs valutar (ct. 765)			0.00
Venituri din dobanzi (ct. 766)	99.00	93.00	192.00
Venituri din sconturi obținute (ct. 767)	2,521.00	143.00	2,664.00
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE (ct. 663+664+665+666+667+668) din care:	38,423.00	0.00	38,423.00
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar (ct. 665)	59.00		59.00
Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	38,364.00		38,364.00
REZULTAT FINANCIAR	-35,803.00	236.00	-35,567.00
TOTAL VENITURI EXTRAORDINARE (ct. 771), din care:	0.00	0.00	0.00
Venituri din subvenții pentru evenimente extraordinare și altele similare (ct. 771)	0.00		0.00
Alte venituri extraordinare	0.00	0.00	0.00
TOTAL CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct. 671), din care:	0.00	0.00	0.00

Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente extraordinare (ct. 671)	0.00		0.00
Alte cheltuieli extraordinare	0.00		0.00
REZULTAT DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	0.00	0.00	0.00
TOTAL VENITURI	413,797.00	3,641.00	417,438.00
TOTAL CHELTUIELI	892,662.00	376,723.00	1,269,385.00
PROFIT BRUT	478,865.00	373,082.00	-851,947.00
Impozit pe profit de plata			0.00
PROFIT NET	478,865.00	373,082.00	-851,947.00

După cum se observă în tabelul de mai sus veniturilor din exploatare pe perioada celor 2 luni de observație , decembrie 2019-ianuarie 2020 , în suma de **414.582,00 lei** au fost reprezentate de veniturile din activitatea de baza desfasurata de societate vanzari de produse si prestari de servicii.

În ceea ce privește **cheltuielile de exploatare**, pe perioada de observație acestea au avut un volum total de **1.230.962,00 lei**. Ponderea cea mai mare din acestea fiind deținuta de cheltuielile cu matria prima, personalul ,amortizarea si alte cheltuieli executate de terti..

Rezultatul din exploatare a fost concretizat în în pierdere pe cei doi ani analiati .Rezultatul din explotare cumulat a fost pierdere în suma de în sumă de **816.380 lei**.

În ceea ce privește **activitatea financiară**, în intervalul analizat nu s-au obtinut venituri în sumaa de **2.856,00 lei** iar cheltuielile financiare au fost de **38.423,00 lei** .Rezultatul din activitatea financiara este pierdere în suma de **35.567 lei** .

Pe perioada de observație **nu s-au înregistrat nici venituri , nici cheltuieli extraordinare**.

Totalul veniturilor realizate de societate în perioada de observație este de **417.438,00 lei**, iar cel al **cheltuielilor** de **1.269.385 lei** rezultând astfel o pierdere bruta cumulata în sumă de **851.947,00 lei**.Impozitul pe profit calculat a fost în suma de **zero lei** realizand o pierdere neta cumulata în valoare de **851.957,00 lei**

2.4.Pasivul acumulat în timpul procedurii de insolvență

În vederea formării unei imagini corecte și complete asupra activității debitoarei în perioada insolvenței este necesar a se analiza suma datoriilor acumulate în această perioadă. Datoriile acumulate în timpul procedurii de insolvență au fost grupate pe diferite categorii în funcție de natura lor astfel:

Datorii către bugetul statului și bugetele speciale

Pe perioada curentă către bugetul de stat și bugetele speciale nu s-au acumulat datorii (anexa 3.2.)

Datoriile către furnizori

Pe perioada de observație către furnizori nu s-au acumulat datorii.

Datoria către personalul angajat

Pe perioada de observație nu s-au acumulat datorii către personalul angajat.

Datoria către administratorul judiciar

Datoria către administratorul judiciar ADMIN INSOLV se va achita conform decontului de plata, în urma emiterii unei facturi.

Onorariul stabilit este de 4.000 lei lunar+TVA.

2.5.Perspectivă de redresare în raport cu situația debitoarei .

Enumerăm câteva din contractele noi încheiate de societate care se derulează și în anul 2020 sau care vor începe în acest an:

-Contract 31196/14.06.2019 reparare str.Alec Russo în valoare de 4.190.547,61 lei+tva cu începere din 16.03.2020;

-Contract 797/23.04 2019 extindere rețea alimentară cu apă a localității Hodod în valoare de 1.694.639,42 lei +tva cu începere din 07.09.2019;

-Contract 390/26.10.2018 modernizare drumul Belciug-Hodod în valoare de 20.345.932 lei cu începere din 02.05.2020;

-Contract 236/30.09.2019 lucrări de colmatare, refacere a podetelor în municipiul Satu Mare în valoare de 359.765,12.

Mentionăm că societatea este în curs de negociere de noi contracte pe care nu le-am cuprins în prezenta estimare deoarece contractele nu au fost încheiate la data întocmirii planului de reorganizare.

2.6.Proiecția privind modul în care estimăm evoluția cifrei de afaceri , a cash-flowului și a rezultatului financiar pe perioada planului de reorganizare.

2.6.1. Previziuni privind bugetul de venituri și cheltuieli aferent perioadei de reorganizare

Stabilirea bugetului de venituri și cheltuieli s-a efectuat în baza datelor financiare pe care firma le-a avut pe perioada trecută analizată în capitolele de mai sus coroborate cu previziunile privind perioada următoare. Astfel s-a ajuns la situația prezentată mai jos:

OPERATIUNEA/PERIOADA	Anul I	Anul II	Anul III	Total
Cifra de afaceri (ct.701+702+703+704+705+706+707+708)	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	33,000,000.00
Venituri din vânzarea produselor finite (ct.701)	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00
Venituri din lucrări executate și servicii prestate (ct. 704)	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,500,000.00
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)				0.00
Venituri din variatia stocurilor (711)	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte venituri din exploatare (sprijin guvernamental)				0.00
Alte venituri din exploatare(subventii pe suprafata)				0.00
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	33,000,000.00
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	10,521,000.00	10,521,000.00	10,521,000.00	31,563,000.00
Cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile, marfuri (ct. 601+602+603+604+606+607+608)	4,730,000.00	4,730,000.00	4,730,000.00	14,190,000.00
<i>Cheltuieli cu materiile prime (ct. 601)</i>	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	9,000,000.00
<i>Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602) din care:</i>	1,710,000.00	1,710,000.00	1,710,000.00	5,130,000.00
Cheltuielile cu furaje (ct. 6021)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	90,000.00
Cheltuieli privind combustibilul (ct. 6022)	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	3,900,000.00
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat (ct. 6023)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind piesele de schimb (ct. 6024)	200,000.00	200,000.00	200,000.00	600,000.00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile (ct. 6028)	180,000.00	180,000.00	180,000.00	540,000.00
<i>Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar (ct. 603)</i>	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
<i>Cheltuieli privind materialele nestocate (ct. 604)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Cheltuieli cu energia si apa (ct. 605)</i>	450,000.00	450,000.00	450,000.00	1,350,000.00
<i>Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)</i>				0.00
<i>Cheltuieli cu lucrarile si serviciile executate de terți (ct. 611+612+613+614)</i>	690,000.00	690,000.00	690,000.00	2,070,000.00
Cheltuieli cu intretinere si reparatii (ct. 611)	50,000.00	50,000.00	50,000.00	150,000.00
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612)	500,000.00	500,000.00	500,000.00	1,500,000.00
Cheltuieli cu primele de asigurare (ct. 613)	140,000.00	140,000.00	140,000.00	420,000.00
Cheltuielile cu studiile și cercetarile (ct. 614)		0.00	0.00	0.00
<i>Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct. 621+622+623+624+625+626+627+628)</i>	463,000.00	463,000.00	463,000.00	1,389,000.00
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)			0.00	0.00
Cheltuieli privind comisioanul către Fondul de Lichidare 2% (ct. 622)	0.00	0.00		0.00
Cheltuieli cu onorariu lunar al administratorului judiciar	48,000.00	48,000.00	48,000.00	144,000.00

Cheltuieli cu onorariul de succes al administratorului judiciar		0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu protocolul, reclama și publicitatea (ct. 623)	5,000.00	5,000.00	5,000.00	15,000.00
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal (ct. 624)	8,000.00	8,000.00	8,000.00	24,000.00
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferuri (ct. 625)	5,000.00	5,000.00	5,000.00	15,000.00
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații (ct. 626)	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuieli cu serviciile bancare (ct. 627)	25,000.00	25,000.00	25,000.00	75,000.00
cheltuieli cu servicii executate terți (ct. 628)	400,000.00	400,000.00	400,000.00	1,200,000.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte (ct. 635)	150,000.00	150,000.00	150,000.00	450,000.00
Cheltuieli cu personalul (inclusiv tichete și CAS) (ct. 641+645)	3,520,000.00	3,520,000.00	3,520,000.00	10,560,000.00
Cheltuieli cu salariile personalului (ct. 641)	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00	9,600,000.00
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	320,000.00	320,000.00	320,000.00	960,000.00
Alte cheltuieli de exploatare (ct. 654+658)				0.00
Cheltuieli privind amortizările și provizioanele (ct.681)	470,000.00	470,000.00	470,000.00	1,410,000.00
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	479,000.00	479,000.00	479,000.00	1,437,000.00
TOTAL VENITURI FINANCIARE (ct. 761+762+763+764+765+766+767+768) din	0.00	0.00	0.00	0.00
Venituri din dobanzi (ct. 766)	0.00	0.00	0.00	0.00
Venituri din sconturi obținute (ct. 767)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE (ct. 663+664+665+666+667+668) din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)				0.00
Alte cheltuieli financiare (ct. 668)	0.00	0.00	0.00	0.00
REZULTAT FINANCIAR	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL VENITURI EXTRAORDINARE (ct. 771), din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
Venituri din subvenții pentru evenimente extraordinare și altele similare (ct. 771)	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte venituri extraordinare	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CHELTUIELI EXTRAORDINARE (ct. 671), din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente extraordinare (ct. 671)	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli extraordinare	0.00	0.00	0.00	0.00
REZULTAT DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL VENITURI	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00	33,000,000.00
TOTAL CHELTUIELI	10,521,000.00	10,521,000.00	10,521,000.00	31,563,000.00
PROFIT BRUT	479,000.00	479,000.00	479,000.00	1,437,000.00
Impozit pe profit	76,640.00	76,640.00	76,640.00	229,920.00
Acoperirea pierderilor anterioare				0.00
Impozit pe profit de plata	76,640.00	76,640.00	76,640.00	229,920.00
PROFIT NET	402,360.00	402,360.00	402,360.00	1,207,080.00

Pentru perioada de reorganizare s-a estimat o cifra de afacere de **33.000.000 lei**, **venituri totale** de **33.000.000 lei**, suma ce se va obtine în urma activității desfășurate de societate respectiv constructia de drumuri si autostrazi.

La estimarea cifrei de afacere am luat in considerare media cifrei de afacere realizata de societate pe ultimii patru ani cu o usoara crestere avind in vedere influenta generata de intrarea in insolventa a societatii la realizarea cifrei de afacere din anul 2019.Societatea a incheiat mai multe contracte noi cum ar fi:

-Contract 31196/14.06.2019 reparare str.Alecu Rusoo in valoare de 4.190.547,61 lei+tva cu incepere din 16.03.2020;

-Contract 797/23.04 2019 extindere retea alimentare cu apa a localitatii Hodod in valoare de 1.694.639,42 lei +tva cu incepere din 07.09.2019;

-Contract 390/26.10.2018 modernizare drumurul Bltiug-Hodod in valoare de 20.345.932 lei cu incepere din 02.05.2020;

-Contract 236/30.09.2019 lucrari de colmatare,refacere a podetelor in municipiul Satu Mare in valoare de 359.765,12.

In ceea ce privește **primul an de reorganizare** s-a previzionat că se vor obține **venituri totale** de **11.000.000 lei**.Pentru anul II si III nu s-au prevazut cresteri a nivelului veniturilor.

Mentionam ca societatea este in curs de negociere de noi contracte pe care nu le-am cuprins in prezenta estimare deoarece contractele nu au fost incheiate la data intocmirii planului de reorganizare.

Cu privire la cheltuielile aferente activității de exploatare acestea sunt structurate pe următoarele categorii principale:

- Cheltuielile cu materiile prime s-a alocat suma de **9.000.000 lei**. Repartizarea pe ani este urmatoarea: anul I 3.000.000 lei, anul II 3.000.000 lei, anul III 3.000.000 lei.
- Cheltuieli cu materiale consumabile, combustibil s-a alocat suma de **5.130.000 lei**. Repartizarea pe ani este urmatoarea: anul I 1.710.000 lei, anul II 1.710.000 lei, anul III 1.710.000 lei.
- Cheltuieli cu materiale de natura ob. de inventar s-a alocat suma de **60.000 lei**. Repartizarea este urmatoarea: anul I 20.000 lei, anul II 20.000 lei, anul III 20.000 lei.
- Cheltuielilor cu utilităților (energie și apă) s-a alocat suma totală de **1.350.000 lei**, repartizata dupa cum urmează anul suma de 450.000 lei, pentru anul al II lea suma de 450.000 lei iar pentru ultimul an suma de 450.000 lei.
- Cheltuielile cu onorariul lunar al administratorului judiciar au fost previzionate ca fiind sumă fixă de 4.000 lei lunar. Suma totală alocată în acest scop este de **144.000 lei** aferentă întregii perioade de reorganizare, adică 48.000 lei anual.

- Cheltuieli cu servicii executate de terți s-a alocat suma totală **2.070.000 lei**. Pentru primul an a fost alocată suma de 690.000 lei, pentru anul al doilea 690.000 lei, iar pentru ultimul an al intervalului prognozat s-a alocat suma de 690.000 lei. În această categorie am introdus următoarele categorii de cheltuieli:
- Cheltuieli de întreținere și reparații au fost estimate cu un volum total de **150.000 lei** pe perioada întregii perioade de reorganizare. Această sumă a fost distribuită pe ani după cum urmează: anul I- 50.000 lei, în anul al II-lea suma de 50.000 lei, iar în anul al III-lea 50.000 lei.
- Cheltuieli cu redevențe și chirii au fost estimate cu un volum total de **1.500.000 lei** pe perioada întregii perioade de reorganizare. Această sumă a fost distribuită pe ani după cum urmează: anul I- 500.000 lei, în anul al II-lea suma de 500.000 lei, iar în anul al III-lea 500.000 lei.
- Cheltuieli cu prime de asigurare au fost estimate cu un volum total de **420.000 lei** pe perioada întregii perioade de reorganizare. Această sumă a fost distribuită pe ani după cum urmează: anul I- 140.000 lei, în anul al II-lea suma de 140.000 lei, iar în anul al III-lea 140.000 lei.
- Cheltuieli cu alte servicii executate de terți -s-a alocat suma totală **1.389.000 lei**. Pentru primul an a fost alocată suma de 463.000 lei, pentru anul al doilea 463.000 lei, iar pentru ultimul an al intervalului prognozat s-a alocat suma de 463.000 lei. În această categorie am introdus următoarele categorii de cheltuieli:
- Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații au fost estimate cu un volum total de **60.000 lei** pe perioada întregii perioade de reorganizare. Această sumă a fost distribuită pe ani după cum urmează: anul I- 20.000 lei, în anul al II-lea suma de 20.000 lei, iar în anul al III-lea 20.000 lei.
- Cheltuieli cu transportul au fost estimate la un volum de **24.000 lei** pe perioada celor trei ani de reorganizare. Astfel pentru primul an a fost previzionată suma de 8.000 lei, pentru anul al doilea a fost previzionată suma de 8.000 lei, iar în ultimul an suma de 8.000 lei.
- Cheltuieli cu deplasări, detașări au fost estimate la un volum de **15.000 lei** pe perioada celor trei ani de reorganizare. Astfel pentru primul an a fost previzionată suma de 5.000 lei, pentru anul al doilea a fost previzionată suma de 5.000 lei, iar în ultimul an suma de 5.000 lei.
- Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate au fost estimate la un volum de **75.000 lei** pe perioada celor trei ani de reorganizare. Astfel pentru primul an a fost previzionată suma de 25.000 lei, pentru anul al doilea a fost previzionată suma de 25.000 lei, iar în ultimul an suma de 25.000 lei.
- Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți. În această categorie au fost cuprinse alte cheltuieli cu serviciile executate de terți. Suma totală alocată în acest sens este de **1.200.000 lei** alocată pe ani după cum urmează: anul I- 400.000 lei, anul al II-lea suma de 400.000 lei și în anul al III-lea 400.000 lei.
- Cheltuieli de protocol, reclama și publicitate -au fost estimate la un volum de **15.000 lei**, alocată pe ani după cum urmează: anul I- 5.000 lei, anul al II-lea suma de 5.000 lei și în anul al III-lea 5.000 lei.

- Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte au fost estimate în sumă totală de **450.000 lei** pentru întregul interval analizat.
- Salariile și contribuțiile aferente acestora pentru această categorie de resurse a fost prevăzută o sumă totală de **10.560.000 lei** cu valori constante de la un an la altul, astfel pentru anul I s-a alocat suma de 3.520.000 lei, pentru cel de-al doilea an suma de 3.520.000 lei, iar pentru ultimul an al planului de reorganizare s-a alocat suma de 3.520.000 lei.
- Cheltuieli cu amortizarile pentru această categorie de resurse a fost prevăzută o sumă totală de **1.437.000 lei** cu valori constante de la un an la altul,

Toate sumele de mai sus sunt calculate fără TVA.

În concluzie, pe perioada planului de reorganizare societatea va realiza venituri în sumă de **33.000.000 lei** și se vor efectua **cheltuieli** totale în sumă de **31.563.200 lei**, astfel rezultând un **profit brut** în suma **1.207.080 lei**.

Impozitul pe profit este de **229.920 lei**. Profitul net realizat este de **1.207.080 lei**

Încadrarea în bugetul de venituri și cheltuieli pe perioada celor 36 luni (3 ani) de reorganizare se va verifica lunar de administratorul judiciar și este principalul obiectiv care trebuie respectat de conducerea debitoarei și care va asigura succesul planului de reorganizare.

2.6.2. Estimarea cash-flowul pe perioada planului de reorganizare

Cash-flow-ul aferent perioadei de reorganizare a fost întocmit avându-se în vedere următoarele aspecte:

- Platile estimate ca se vor efectua pe perioada planului de reorganizare;
- Încasarile din activitatea de exploatare desfasurata de debitoare;
- Încasari din vânzari de bunuri ale debitoarei in conditiile in care realizarea planului de reorganizare va necesita acest lucru;
- Recuperari de creante in sold la intrarea in insilventa;
- Recuperari din SGB in sold la intrarea in insilventa;
- Aport asociat in caz de neincasarea sumelor din clienti si SGB in sold estimate.

În urma analizării situațiilor financiare trecute ale debitoarei corelate cu persectivele viitoare ale afacerii acesteia am întocmit situația privind fluxul financiar aferent perioadei de reorganizare defalcat pe ani și pe categorii de încasări și plăți.

În ceea ce privește sursele de numerar acestea sunt din trei categorii respectiv:

- încasări din activitatea de exploatare **39.270.000 lei** ;
- incasari recuperari creante existente in sold la data intrarii in insolventa **1.000.000 lei**.

Suma din contabilitate la data intrarii in insolventa este de 5.415.109 lei iar la 31.01 2020 de 3.859.268 lei .

-incasari din SGB in sold la intratea in insolventa in valoarea de **700.000 lei**. Valoarea scrisorilor de garantie bancara in sold la Trezorerie si Banca Transilvania este de 907.468,00 lei. In conditiile neincasari sumelor estimate diferenta se va acoperii prin aport asociat.

În ceea ce privește încasarile defalcate pe cei trei ani, am estimat că societatea va încasa în total suma de **40.290.000 lei**, sumă defalcată pe ani după cum urmează:

- ✓ **În anul I** estimam încasarea sumei de **13.910.000 lei**. Această sumă este rezultată din:
 - incasari din activitatea de exploatare in valoare de 13.090.000 lei;
 - recuperari creante in valoare de 450.000 lei;
 - incasari SGB in valoare de 370.000 lei.
- ✓ **În cel de-al II-lea** am estimat încasarea sumei de **13.360.000 lei**. Această sumă este rezultată din:
 - incasari din activitatea de exploatare in valoare de 13.090.000 lei;
 - recuperari creante in valoare de 100.000 lei;
 - incasari SGB in valoare de 170.000 lei.
- ✓ **În ultimul an de reorganizare** am estimat încasarea sumei de **13.700.000 lei**. Această sumă este rezultată din:
 - incasari din activitatea de exploatare in valoare de 13.090.000 lei;
 - recuperari creante in valoare de 450.000 lei;
 - incasari SGB in valoare de 160.000 lei.

! Aportul actionarilor se va realiza cu emitere de noi actiuni conform legii 31/1991 art 113 pct f) coroborat cu art 220 din legea 31/1991.

OPERATIUNEA/PERIOADA	Anul 1	Anul 2	Anul 3	Total
ACTIVITATEA DE INVESTITII SI FINANTARE				
Total intrari de lichiditati din:	0.00	0.00	0.00	0.00
Aport la capitalul social sau imprumuturi acordate de asociati		0.00	0.00	0.00
Vanzari de active inclusiv TVA	0.00	0.00	0.00	0.00
Credite pentru investitii, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
- Credit de investitie	0.00	0.00	0.00	0.00
Total iesiri de lichiditati prin:	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitii, inclusiv TVA	0.00	0.00	0.00	0.00
Excedent/Deficit de lichiditati (A-B)	0.00	0.00	0.00	0.00
Rambursari de credite pentru investitii, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
- Rate la alte imprumuturi pentru investitii	0.00	0.00	0.00	0.00
Plati de dobanzi la credite pentru investitii si lung, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
- La alte imprumuturi pentru investitii	0.00	0.00	0.00	0.00
Flux de lichiditati din activitatea de investitii si finantare	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVITATEA DE EXPLOATARE				
Incasari din vanzari, inclusiv TVA (F1+F2)	13,090,000.00	13,090,000.00	13,090,000.00	39,270,000.00
Vanzari existente	13,090,000.00	13,090,000.00	13,090,000.00	39,270,000.00
Recuperari creante in sold(clienti)	450,000.00	100,000.00	450,000.00	1,000,000.00
Garantii buna executie	370,000.00	170,000.00	160,000.00	700,000.00
Venituri din vanzarea bunurilor				0.00
Total Intrari de lichiditati din activ. curenta	13,910,000.00	13,360,000.00	13,700,000.00	40,970,000.00
Plati pentru activitatea de exploatare, cuTVA, din care:	11,733,390.00	11,733,390.00	11,733,390.00	35,200,170.00

Materii prime, materiale consumabile, marfuri	5,628,700.00	5,628,700.00	5,628,700.00	16,886,100.00
Cheltuieli cu energia si apa	535,500.00	535,500.00	535,500.00	1,606,500.00
Cheltuieli cu lucrarile și serviciile executate de terti	821,100.00	821,100.00	821,100.00	2,463,300.00
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	550,970.00	550,970.00	550,970.00	1,652,910.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	150,000.00	150,000.00	150,000.00	450,000.00
Cheltuieli cu personalul inclusiv CAS	3,520,000.00	3,520,000.00	3,520,000.00	10,560,000.00
Alte cheltuieli de exploatare	470,000.00	470,000.00	470,000.00	1,410,000.00
Onorariul lunar administratorului judiciar	57,120.00	57,120.00	57,120.00	171,360.00
Onorariu de succes administrator judiciar	0.00	0.00	0.00	0.00
Comision Fond Lichidare 2%	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte cheltuieli financiare	0.00	0.00	0.00	0.00
Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA	2,176,610.00	1,626,610.00	1,966,610.00	5,769,830.00
Plati pentru impozite si taxe	954,250.00	954,250.00	954,250.00	2,862,750.00
Plati TVA (recuperari TVA cu semnul minus)	877,610.00	877,610.00	877,610.00	2,632,830.00
Rambursare creanta salariala-Tabel definitiv	688,462.33	0.00	0.00	688,462.33
Ramb. creanțe bugetare ANAF+Primarii	0.00	0.00	227,195.34	227,195.34
Rambursare creante chirografare tabel definitiv	0.00	0.00	0.00	0.00
Rambursare creanțe garantate-tab.definitiv	529,468.74	654,324.42	773,978.17	1,957,771.33
Impozit pe profit	76,640.00	76,640.00	76,640.00	229,920.00
Total plati, exclusiv cele aferente exploatare	2,172,181.07	1,608,574.42	1,955,423.51	5,736,179.00
Flux de lichiditati din activitatea curenta	4,428.93	18,035.58	11,186.49	33,651.00
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)				
Flux de lichiditati net al perioadei	4,428.93	18,035.58	11,186.49	33,651.00
Lichiditati din perioada precedenta		4,428.93	22,464.51	26,893.44
Lichiditati curente	4,428.93	22,464.51	33,651.00	60,544.44

În ceea ce privește la plățile care se vor efectua în intervalul următorilor trei ani de reorganizare, acestea se regăsesc în tabelul de mai sus, fiind repartizate pe categorii de plăți.

- **Plăți pentru materiile prime, materialele consumabile și mărfurile** pe perioada celor trei ani s-a alocat suma de **16.886.100 lei**, sumă distribuită pe ani așa cum rezultă din tabelul de mai sus , anu I suma de 5.628.700 lei, pentru anul al II lea suma de 5.628.700 lei iar pentru ultimul an suma de 5.628.700 lei.
- **Plata utilităților (energie și apă).** Pentru această categorie de cheltuieli s-a alocat suma totală de **1.605.500 lei**, acestea au fost repartizate in mod egal pe cei trei ani analizati.
- **Plăților cheltuielilor cu lucrările și servicii executate de terți** li s-a alocat suma de **2.463.300 lei** pe toată perioada celor trei ani de estimați, sumă distribuită pe ani așa cum rezultă din tabelul de mai sus , anu I suma de 821.100 lei, pentru anul al II lea suma de 821.100 lei iar pentru ultimul an suma de 821.100 lei.
- **Plăților cu alte cheltuieli cu lucrările și servicii executate de terți** li s-au alocat suma totală **1.652.910 lei**. Pentru primul an a fost alocată suma de 550.970 lei, pentru anul al doilea 550.970 lei, iar pentru ultimul an al intervalului prognozat s-a alocat suma de 550.970 lei.
- **Plăți pentru cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte** au fost estimate în sumă totală de **450.000 lei**. Pentru primul an a fost alocată suma de 150.000 lei, pentru anul al

doilea 150.000 lei, iar pentru ultimul an al intervalului prognozat s-a alocat suma de 150.000 lei.

- Plăți pentru salariile angajaților și contribuțiile aferente acestora pentru această categorie de resurse a fost prevăzută o sumă totală de **10.560.000 lei**. Pentru primul an a fost alocată suma de 3.520.000 lei, pentru anul al doilea 3.520.000 lei, iar pentru ultimul an al intervalului prognozat s-a alocat suma de 3.520.000 lei.
- Plăți alte cheltuieli de exploatare-amortizarea- pentru această categorie de resurse a fost prevăzută o sumă totală de **1.410.000 lei** cu valori constante de 470.000 lei pe cei trei ani luati in analiza.
- Cheltuielile cu onorariul lunar al administratorului judiciar au fost previzionate ca fiind sumă fixă de 4.000 lei lunar. Suma totală alocată în acest scop este de **171.360 lei** aferentă întregii perioade de reorganizare, adică 14.280 lei anual.

Plățile care se vor efectua conform graficelor de rambursare al creanțelor înscrise în tabelul definitiv al creditorilor astfel

Rambursare creanta salariala-Tabel definitive	688,462.33	0.00	0.00	688,462.33
<i>Ramb. creanțe bugetare .- Tabel definitiv</i>	0.00	0.00	227,195.34	227,195.34
<i>Rambursare creante chirografare tabel definitive</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Rambursare creanțe garantate-tab.definitiv</i>	529,468.74	654,324.42	773,978.17	1,957,771.33
Total plati, table definitive de creante	1,217,931.07	654,324.42	1,001,173.51	2,873,429.00

- Plăți pentru impozite si taxe în sumă de **2.862.750 lei** reprezentând TVA in valoare de 2.632.830 lei si impozit pe profit in suma de 229.920,00 lei .
- Plăți creante curente din perioada de reorganizare în sumă de **0,00 lei**

Creanțele născute în cursul procedurii de insolvență se vor rambursa la datele scadente, așa cum s-a negociat cu furnizorii.

La nivelul celor trei ani de reorganizare s-a prognozat încasarea sumei de **40.920.000 lei** și efectuarea de plăți aferente activității de exploatare în sumă de **35.200.170,00 lei**. Fluxul brut din activitatea desfășurată va fi în sumă **5.769.830,00 lei**. Acestui flux i se adugă plata TVA-ului si a impozitului pe profit în sumă de **2.862.750 lei**. Se vor rambursa creanțe aferente tabelului definitiv în sumă de **2.873.429,00 lei**. Fluxul net de lichiditati este de **33.651 lei**

Capitolul III
Programul de plată al creanțelor

3.1. Situația pasivului debitoare

Cuantumul total al pasivului potrivit tabelului definitiv al creanțelor se ridică la suma de **5.653.304,32 lei**.

Nr. Crt	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	AJFP SATU MARE	bugetară	655,420.00	655,420.00	11.594%	98.225%
2	SISTEMUL DE GOSPODĂRIRE A APELOR SATU MARE	bugetară	10,869.96	10,869.96	0.192%	1.629%
3	CNAIR SA	bugetară	972.67	972.67	0.017%	0.146%
	Total Creante bugetare	bugetara	667,262.63	667,262.63	11.803%	100.000%
4	BANCA TRANSILVANIA SA	garantată	2,287,035.18	2,287,035.18	40.455%	80.587%
5	ZAPODI SRL	garantată	158,506.74	127,751.02	2.260%	4.501%
6	ROȘU COMPANY SRL	garantată	104,605.19	104,605.19	1.850%	3.686%
7	IULIA BOSS SRL	garantată	124,570.95	124,570.95	2.204%	4.389%
8	UNGUR CRISTIAN MIRCEA	garantată	153,010.79	153,010.79	2.707%	5.392%
9	MILAN SRL	garantată	40,993.99	40,993.99	0.725%	1.444%
	Total Creante Garantate	garantata	2,868,722.84	2,837,967.12	50.200%	100.000%
10	TARR CONST SRL	garantată indispensabilă	236,210.76	236,210.76	4.178%	100.000%
	Total Creante Garantate Indispensabile	garantată indispensabilă	236,210.76	236,210.76	4.178%	100.000%

11	BANCA TRANSILVANIA SA	garantată sub condiție suspensivă	300,000.00	300,000.00	0.000%	0.000%
	Total Creante sub Conditie suspensiva	garantată sub condiție suspensivă	300,000.00	300,000.00	0.000%	0.000%
12	TOMIS SRL	chirografară	5,775.40	5,775.40	0.102%	0.472%
13	ELECTRICA FURNIZARE SA	chirografară	59,402.04	59,402.04	1.051%	4.855%
14	INTROPA SRL	chirografară	23,309.76	23,309.76	0.412%	1.905%
15	UNIO SA PRIN ADMINISTRATOR JUDICIAR A&A COSULTANTS SPRL	chirografară	27,420.39	27,420.39	0.485%	2.241%
16	PRACTIKER BILLA SRL	chirografară	8,128.66	8,128.66	0.144%	0.664%
17	LEMNCONFEX SRL	chirografară	897.94	897.94	0.016%	0.073%
18	SVA ASISTEH SRL	chirografară	62,374.85	62,374.85	1.103%	5.098%
19	LEMAK SRL	chirografară	2,434.00	2,434.00	0.043%	0.199%
20	APASERV SATU MARE SA	chirografară	103,147.87	103,147.87	1.825%	8.431%
21	TERMO SRL	chirografară	15,778.22	15,778.22	0.279%	1.290%
22	MONARH SRL	chirografară	64,211.00	53,591.39	0.948%	4.381%
23	FLORISAL SA	chirografară	11,123.26	11,123.26	0.197%	0.909%
24	BALLA TRANS SRL	chirografară	55,046.62	55,046.62	0.974%	4.499%
25	MECDRUM UTIL SRL	chirografară	6,408.15	6,408.15	0.113%	0.524%
26	HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL	chirografară	35,593.91	0.00	0.000%	0.000%
27	I.F. DATCU RADU IOAN	chirografară	5,500.00	5,500.00	0.097%	0.450%
28	MEDAPLAST TRANSILVANIA SRL	chirografară	86,868.22	86,868.22	1.537%	7.101%
29	ARTNICOS SRL	chirografară	30,504.81	30,504.81	0.540%	2.493%
30	SCIFCAR SA	chirografară	78,600.00	78,600.00	1.390%	6.425%

31	DON CONSTRUCTION CHEMICALS SRL	chirografară	4,294.59	4,294.59	0.076%	0.351%
32	OSCAR DOWNSTREAM SRL	chirografară	71,257.58	71,257.58	1.260%	5.825%
33	TRUCK ELEMENTS EXPRESS SRL	chirografară	17,296.91	17,296.91	0.306%	1.414%
34	LECOSERV SRL	chirografară	4,535.13	4,535.13	0.080%	0.371%
35	VILAMAR SRL	chirografară	3,105.90	3,105.90	0.055%	0.254%
36	TACON SRL	chirografară	31,550.00	31,550.00	0.558%	2.579%
37	SAMINSTAL SRL	chirografară	51,294.60	51,294.60	0.907%	4.193%
38	LUKOIL ROMÂNIA SRL	chirografară	6,476.09	6,476.09	0.115%	0.529%
39	HOLCIM ROMÂNIA SA	chirografară	5,526.28	5,526.28	0.098%	0.452%
40	PIATRA SI NISIP SRL	chirografară	102,073.87	101,079.49	1.788%	8.262%
41	EON ENERGIE ROMANIA SA	chirografară	290,673.33	290,673.33	5.142%	23.759%
	Total Creante Chirografare	chirografară	1,270,609.38	1,223,401.48	21.640%	100.000%
42	ARDELEAN MARIA VIORICA	salariala	8,687.00	8,687.00	0.154%	1.262%
43	BALAJ IOAN	salariala	7,635.00	7,635.00	0.135%	1.109%
44	BEJERA IOAN	salariala	6,762.00	6,762.00	0.120%	0.982%
45	BOROS ISTVAN ROBERT	salariala	5,477.00	5,477.00	0.097%	0.796%
46	BOGDAN MARIN	salariala	66,292.45	66,292.45	1.173%	9.629%
47	BORNEAS IOSIF	salariala	2,720.00	2,720.00	0.048%	0.395%
48	BOROS STEFAN	salariala	8,273.00	8,273.00	0.146%	1.202%
49	BOSTAN VALENTIN	salariala	4,149.00	4,149.00	0.073%	0.603%
50	BOTOS GEZA	salariala	7,687.00	7,687.00	0.136%	1.117%
51	CENUSA VASILE	salariala	2,484.00	2,484.00	0.044%	0.361%
52	CICEO MIRCEA	salariala	2,333.00	2,333.00	0.041%	0.339%
53	CIONCA VASILE	salariala	5,260.00	5,260.00	0.093%	0.764%
54	CIORBA DAVID IOAN	salariala	7,805.00	7,805.00	0.138%	1.134%
55	DARABOS IOSIF	salariala	4,184.00	4,184.00	0.074%	0.608%

56	DEBRECZENI OTTO	salariala	8,401.00	8,401.00	0.149%	1.220%
57	DEMIAN ELISABETA MARIANA	salariala	1,552.00	1,552.00	0.027%	0.225%
58	DINU ADRIAN	salariala	79,240.00	79,240.00	1.402%	11.510%
59	DRUTAS DAN	salariala	8,063.00	8,063.00	0.143%	1.171%
60	FRANKO VLAD NICOLAS	salariala	1,063.00	1,063.00	0.019%	0.154%
61	GARDOS SORIN IOAN	salariala	4,153.00	4,153.00	0.073%	0.603%
62	GENG TIBERIU	salariala	7,722.00	7,722.00	0.137%	1.122%
63	GHILVACI VASILE	salariala	6,131.00	6,131.00	0.108%	0.891%
64	GRENCZER ALEXANDRU	salariala	7,875.00	7,875.00	0.139%	1.144%
65	HODOR REMUS CATALIN	salariala	10,180.00	10,180.00	0.180%	1.479%
66	HUDEA GHEORGHE	salariala	7,221.00	7,221.00	0.128%	1.049%
67	IENESOI CARMEN	salariala	12,817.00	12,817.00	0.227%	1.862%
68	KASA ILLES	salariala	7,469.00	7,469.00	0.132%	1.085%
69	KATO ZSOLT IOSIF	salariala	5,874.00	5,874.00	0.104%	0.853%
70	KELENYI JANOS	salariala	2,106.00	2,106.00	0.037%	0.306%
71	KINTZEL IOSIF	salariala	12,228.00	12,228.00	0.216%	1.776%
72	KOCSAN ISTVAN	salariala	6,895.00	6,895.00	0.122%	1.002%
73	KOVACS CAROL	salariala	7,691.00	7,691.00	0.136%	1.117%
74	KOZMA ZSIGA	salariala	6,496.00	6,496.00	0.115%	0.944%
75	LUCUT IOAN	salariala	8,885.00	8,885.00	0.157%	1.291%
76	LUKACS ZOLTAN	salariala	5,685.00	5,685.00	0.101%	0.826%
77	LUKACS ALEXANDRU	salariala	2,998.00	2,998.00	0.053%	0.435%
78	MAGYARI DEZIDERIU	salariala	6,823.00	6,823.00	0.121%	0.991%
79	MARTON LAJOS ATTILA	salariala	10,371.00	10,371.00	0.183%	1.506%
80	MELINTESCU RADU	salariala	6,022.00	6,022.00	0.107%	0.875%
81	MEZEI EUGEN	salariala	925.00	925.00	0.016%	0.134%
82	MICLE DANIEL RADU	salariala	7,631.00	7,631.00	0.135%	1.108%
83	MIHALCA IOAN	salariala	26,341.00	26,341.00	0.466%	3.826%

	FELICIAN					
84	MILI STEFAN	salariala	5,919.00	5,919.00	0.105%	0.860%
85	MOLDOVAN ANDREI	salariala	7,340.00	7,340.00	0.130%	1.066%
86	MOLNAR MIRCEA FLORIN	salariala	7,880.00	7,880.00	0.139%	1.145%
87	MURESAN IOSIF	salariala	5,886.00	5,886.00	0.104%	0.855%
88	NAGY BANTO ANDREI	salariala	7,019.00	7,019.00	0.124%	1.020%
89	NAGY KIS ATTILA	salariala	8,739.00	8,739.00	0.155%	1.269%
90	NAGYKASZA STEFAN PETRU	salariala	7,529.00	7,529.00	0.133%	1.094%
91	NYEKI CAROL STEFAN	salariala	8,441.00	8,441.00	0.149%	1.226%
92	PETRACHIOAIE EUGENIU	salariala	4,825.00	4,825.00	0.085%	0.701%
93	PANEA GHEORGHE	salariala	24,891.00	24,891.00	0.440%	3.615%
94	PANEA GEORGE	salariala	1,537.00	1,537.00	0.027%	0.223%
95	PAP VASILE	salariala	7,804.00	7,804.00	0.138%	1.134%
96	PETRIC NICOLAE	salariala	937.00	937.00	0.017%	0.136%
97	POP IULIU	salariala	6,948.00	6,948.00	0.123%	1.009%
98	POP MIHAI	salariala	473.00	473.00	0.008%	0.069%
99	RAITA NICOLAE	salariala	6,207.00	6,207.00	0.110%	0.902%
100	RADU FLOREA	salariala	2,948.00	2,948.00	0.052%	0.428%
101	RAT GHEORGHE	salariala	6,848.00	6,848.00	0.121%	0.995%
102	RIST KATALIN	salariala	2,731.00	2,731.00	0.048%	0.397%
103	RUSZNAK IOAN	salariala	5,317.00	5,317.00	0.094%	0.772%
104	RUSZNAK TEREZIA	salariala	8,383.00	8,383.00	0.148%	1.218%
105	SABAU IOAN	salariala	6,848.00	6,848.00	0.121%	0.995%
106	SALYI SANDOR	salariala	7,600.00	7,600.00	0.134%	1.104%
107	SILAGHI CIPRIAN DAN	salariala	1,516.00	1,516.00	0.027%	0.220%
108	SUCIU GHEORGHE VICTOR	salariala	1,912.00	1,912.00	0.034%	0.278%
109	STAN DUMITRU	salariala	7,292.00	7,292.00	0.129%	1.059%
110	SZARAZ IOAN CRISTIAN	salariala	5,955.00	5,955.00	0.105%	0.865%
111	TEMPE ADRIAN PETRU	salariala	7,240.00	7,240.00	0.128%	1.052%

112	TEMPE NICOLAE	salariala	8,690.00	8,690.00	0.154%	1.262%
113	TEMPE SORIN FLORIN	salariala	8,416.88	8,416.88	0.149%	1.223%
114	TIRLEA CLAUDIU TRAIAN	salariala	7,500.00	7,500.00	0.133%	1.089%
115	TOTH MIHALY	salariala	8,292.00	8,292.00	0.147%	1.204%
116	UNGUR SIMINA ROXANA	salariala	8,994.00	8,994.00	0.159%	1.306%
117	VARGA CIPRIAN GHEORGHE	salariala	10,720.00	10,720.00	0.190%	1.557%
118	VARGA MIHAI	salariala	7,726.00	7,726.00	0.137%	1.122%
119	VERDES IOSIF PETRU	salariala	7,387.00	7,387.00	0.131%	1.073%
120	VILLANYI OTTO	salariala	6,980.00	6,980.00	0.123%	1.014%
121	ZBUCEA EMIL CRISTIAN	salariala	8,067.00	8,067.00	0.143%	1.172%
122	ZSOLDOS ALEXANDRU	salariala	6,854.00	6,854.00	0.121%	0.996%
123	IONESCU ILIE	salariala	1,088.00	1,088.00	0.019%	0.158%
124	ONIGA GAVRILA	salariala	1,088.00	1,088.00	0.019%	0.158%
125	SILAGHI CORIOLAN	salariala	1,088.00	1,088.00	0.019%	0.158%
	Total Creante Salariale	salariala	688,462.33	688,462.33	12.178%	100.000%
	Total General		6,031,267.94	5,653,304.32	100.000%	100.000%

1. **Creanțe bugetare** în sumă totală de **667.262,11 lei** care dețin un procent de **11,80 %** din totalul pasivului înscris în tabelul definitiv, formate din creanțele deținute de următorii creditori:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	AJFP SATU MARE	bugetară	655,420.00	655,420.00	11.594%	98.225%
2	SISTEMUL DE GOSPODĂRIRE A APELOR SATU MARE	bugetară	10,869.96	10,869.96	0.192%	1.629%
3	CNAIR SA	bugetară	972.67	972.67	0.017%	0.146%
	Total Creante bugetare	bugetara	667,262.63	667,262.63	11.803%	100.000%

MFP-ANAF-DGRFP CLUJ NAPOCA - cu sediul în localitatea Cluj Napoca, piața Avram Iancu, nr. 19, CUI 4426336, cont bancar RO72TREZ2162351012XXXXX deschis la Trezoreria Cluj Napoca, județul Cluj, prin **AJFP SATU MARE**, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **655.420 lei**, creanță bugetară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță inițială a AJFP SATU MARE îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj (scutită de taxa de timbru), reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală cu suma de **655.420 lei** la rangul de preferință a creanței bugetare (art. 161 punctul 5 din Legea nr. 85/2014).

ADMINISTRAȚIA BAZINALĂ DE APA SOMEȘ TISA prin SISTEMUL DE GOSPODĂRIRE A APELOR SATU MARE - cu sediul în loc. Satu Mare, str. Mircea cel Bătrân, nr. 8A, jud. Satu Mare a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **10.869,96 lei** creanță bugetară. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj (scutită de taxa de timbru), reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală cu suma de **10.869,96 lei** la rangul de preferință a creanței bugetare (art. 161 punctul 5 din Legea nr. 85/2014).

COMPANIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE A INFRASTRUCTURII RUTIERE DIN ROMÂNIA SA (CNAIR SA) prin DIRECȚIA REGIONALĂ DE DRUMURI ȘI PODURI (DRDP) CLUJ - cu sediul în Cluj Napoca, str. Decebal, nr. 128, jud. Cluj, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **972,67 lei** creanță bugetară. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj (scutită de taxa de timbru), reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală cu suma de **972,67 lei** la rangul de preferință a creanței bugetare (art. 161 punctul 5 din Legea nr. 85/2014).

Tabelul de mai jos cuprinde componența pe categorii de impozite a sumei admise la masa credală de creditorul MFP DGRFP CLUJ NAPOCA AJFP SM :

Buget	Impozit	Debit	Dobanzi	Penalitati	Total
CAS	Accidente de muncă				0.00
	CAS - Angajat	28,669.00	184.00	92.00	28,945.00
	CAS -Angajator	150,113.00	965.00	483.00	151,561.00
	TOTAL BUGET	178,782.00	1,149.00	575.00	180,506.00
SANATATE	Concedii și indemnizații				0.00

	Sănătate- Angajat	6,319.00	63.00	30.00	6,412.00
	Sănătate Angajator				0.00
	TOTAL BUGET	6,319.00	63.00	30.00	6,412.00
SOMAJ	Fond de garantare				0.00
	Șomaj- Angajat				0.00
	Șomaj- Angajator				0.00
	TOTAL BUGET	0.00	0.00	0.00	0.00
STAT	Profit				0.00
	Salarii+redevente	4,949.00	35.00	18.00	5,002.00
	Varsam.handicapati	16,968.00	104.00	51.00	17,123.00
	Dobândă și penalități TVA	433,704.00	1,175.00	599.00	435,478.00
	Redevente miniere		7.00	4.00	11.00
	Contributia asiguratorie	861.00	11.00	5.00	877.00
	Contr.asig.constructii	9,905.00	70.00	36.00	10,011.00
	TOTAL BUGET	466,387.00	1,402.00	713.00	468,502.00
TOTAL GENERAL		651,488.00	2,614.00	1,318.00	655,420.00

2. **Creanțe garantate** în sumă totală de **3.032.917,50** categorie ce deține **53,63 %** din totalul pasivului înscris la masa credală. Această categorie este reprezentată prin:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	BANCA TRANSILVANIA SA	garantată	2,287,035.18	2,287,035.18	40.455%	75.407%
2	ZAPODI SRL	garantată	158,506.74	127,751.02	2.260%	4.212%
3	ROȘU COMPANY SRL	garantată	104,605.19	87,502.44	1.548%	2.885%
4	IULIA BOSS SRL	garantată	124,570.95	124,248.80	2.198%	4.097%
5	UNGUR CRISTIAN MIRCEA	garantată	153,010.79	153,010.79	2.707%	5.045%
6	MILAN SRL	garantată	40,993.99	40,679.80	0.720%	1.341%
7	TARR CONST SRL	garantată	236,210.76	212,689.47	3.762%	7.013%
	Total Creante Garantate		3,104,933.60	3,032,917.50	53.649%	100.000%

Creanțe garantate

BANCA TRANSILVANIA SA - cu sediul procesual ales la Banca Transilvania SA Sucursala Satu Mare, str. Corneliu Coposu, nr. 5, jud. Satu Mare, a solicitat înscrierea la masa credală cu următoarele sume:

- 1.317.166,36 lei creanță parțial exigibilă, cu cauză de preferință (garantată), conform contractului în derulare nr. 343/30.03.2006 cu actele adiționale și anexele aferente, reprezentând linie de credit
- 969.668,82 lei creanță parțial exigibilă, cu cauză de preferință (garantată), conform contractului în derulare nr. 311/19.07.2017 cu actele adiționale și anexele aferente, reprezentând linie de credit rapidă corporate
- 300.000 lei creanță sub condiție, cu cauză de preferință (garantată), conform contractului în derulare nr. 344/30.03.2006 cu actele adiționale și anexele aferente, reprezentând plafon SGB, neutilizat până în prezent
- 200 lei taxa de timbru

Contractele de credit au fost garantate cu următoarele bunuri din averea debitoare:

I. Contractual de credit nr. 343/30.03.2006 cu actele adiționale și anexele aferente

1. Ipoteca rang I asupra imobilelor proprietatea societatii comerciale SAMCIF SA, situat in Satu Mare, jud. Satu Mare in scris in CF.49492 SATU MARE, nr. top. 6541/45 si 6541/46, reprezentand in natura sediu administrativ corp A in suprafata de 381 mp. si sediu administrativ corp B in suprafata de 268 mp., dobandit cu titlu juridic constructie proprie inch. 6221/1998. Terenul este proprietatea statului roman si nu face obiectul ipotecii.
2. Ipoteca de rang V asupra imobil proprietatea societatii comerciale SAMCIF SA, situat in Satu Mare, jud. Satu Mare, in scris in Cartea Funciara nr. 156277 Satu Mare (Nr. CF vechi: 49492 Satu Mare), sub A1.2, nr. cad.C2, top. 6541/49a-C1, reprezentand in natura atelier reparatii si birouri, dobandit cu titlu juridic constructie proprie inch. 6221/1998 c.f. si sub A1.1, nr. cad.C1, top. 6541/47-C1, reprezentand in natura dormitoare, dobandit cu titlu juridic constructie proprie inch. 6221/1998 c.f. Terenul aferent nu se va lua in garantie fiind proprietatea Statului Roman, SC SAMCIF SA avand drept de folosinta asupra terenului pe durata existentei constructiilor.
3. Ipoteca de rang V asupra imobil proprietatea societatii comerciale SAMCIF SA, situat in Satu Mare, jud. Satu Mare, in scris in Cartea Funciara nr. 150191 Satu Mare (Nr.CF vechi : 53165 Satu Mare), de sub A1, A1.1 si A1.2 , nr. Top : 6543/1, 6543/2 Satu Mare, nr. cad.C1, top 6543/1-C1 si nr. top : 6543/2-C2, reprezentand in natura teren in suprafata de 1869 m.p., cu atelier diverse, grup exploatare, poarta, dobandit cu titlu juridic cumparare inch. 7839/2001.

4. Ipoteca mobiliara conform contract nr.343/CES/02/20.04.2012 asupra incasarilor prezente si viitoare si soldului contului curent si a subconturilor deschise la BT, nr. RO21BTRL03104202431045XX; RO79BTRL03112202431045XX; RO72BTRL03101202431045XX, la valoarea necesarului de garantat.

5. Bilet la ordin in alb emis de SC SAMCIF SA, stipulat „fara protest”

II. Contractul de credit nr. 311/19.07.2017 cu actele adiționale și anexele aferente

1. Ipoteca imobiliara si interdictie de instrainare si grevare in favoarea BT asupra Dormitoare, atelier reparatii si birouri notate in CF 156277 SATU MARE, NR. de sub A1.1 , CAD C1, top 6541/47/C1 si de sub A1.2, CAD C2, TOP 6541/49Ac1 (provenit din CF 49492 SM) proprietar SC SAMCIF SA -

dobandit cu titlu juridic constructie proprie inch. 6221/1998. Terenul de sub A1 este proprietatea statului roman si si este detinut in folosinta de catre SC SAMCIF SA nu face obiectul ipotecii.

2. Ipoteca imobiliara de rang subsevent si interdictie de instrainare si grevare in favoarea BT asupra Atelier diverse, grup exploatare, poarta, hidrosfera notate in CF 150191 SATU MARE,(provenit din CF 53165 SM, de sub A1, top 6543/1; 6543/2-teren intravilan in suprafata de 1879 mp si 6543/1-C1; 6543/2-C1-construcții, dobandit cu titlu juridic cumparare inch. 7839/2001, proprietar SC SAMCIF SA.

3. Ipoteca imobiliara si interdictie de instrainare si grevare in favoarea BT asupra Cladire independenta cu destinatie industriala notate in CF 49492 SATU MARE ,top 6541/51: Magazie lubrifiant cu urmatoarele suprafete: Sc=54,0 mp; Sd=54,0 mp;top 6541/52/b: Atelier tamplarie si mecanizare cu urmatoarele suprafete: Sc=263,65 mp; Sd=263,65 mp; top 6541/54: Magazie materiale cu urmatoarele suprafete: Sc=225,0 mp; Sd=225,0 mp; top 6541/55: Magazie materiale cu urmatoarele suprafete: Sc=355,68 mp; Sd=355,68 mp; top 6541/57: Atelier armaturi cu urmatoarele suprafete: Sc=578,67 mp; Sd=578,67 mp; top 6541/58: Garaje cu urmatoarele suprafete: Sc=169,5 mp; Sd=169,5 mp, dobandit cu titlu juridic constructie proprie inch. 6221/1998 si teren in suprafata de 4.480 mp; asupra top. 6541/61/d/4, dobândit prin sentinta civila, cota actuala 1/1, în favoarea: SC SAMCIF S - asupra Sediul administrativ corp A + corp B notate in CF 49492 SATU MARE,NR.CRT.16, top 6541/45;NR CRT.17, top 6541/46 / , dobandit cu titlu juridic constructie proprie inch. 6221/1998, proprietar SAMCIF SA.

4. Ipoteca mobiliara conform contract nr. 311/CES/01/19.07.2017 asupra incasarilor prezente si viitoare si soldului contului curent si a subconturilor deschise la BT, nr. RO60BTRLRONCRT0043104504, RO21BTRL03104202431045XX, RO79BTRL03112202431045XX, RO72BTRL03101202431045XX.

5. Bilet la ordin in alb emis de SC SAMCIF SA, stipulat „fara protest”, avand seria de identificare BTRL3BS si numarul 5691591.

III. Contractul de credit nr. 344/30.03.2006 cu actele adiționale și anexele aferente

1. Ipoteca de rang II și IV conform contract de ipoteca nr.344/IPO/02/25.03.2010 asupra următoarelor imobile - imobil 1, înscris în Cartea Funciara nr.156277 Satu Mare (Nr. CF vechi: 49492 Satu Mare), sub A1.2, nr. cad.C2, top. 6541/49a-C1, proprietatea SC SAMCIF SA, situat în Satu Mare, str. Magnoliei nr. 30, reprezentând în natura atelier reparatii și birouri, dobândit cu titlu juridic construcție proprie înch. 6221/1998 c.f.
2. Ipoteca de rang II și IV conform contract de ipoteca nr.344/IPO/02/25.03.2010 asupra următoarelor imobile - imobil 2, înscris în Cartea Funciara nr.150191 Satu Mare (Nr. CF vechi: 53165 Satu Mare), sub A.1. și A1.1, nr. top : 6543/1, 6543/2 Satu Mare, cad.C1, top 6543/1-C1 Satu Mare, proprietatea SC SAMCIF SA, situat în Satu Mare, str. Magnoliei nr. 30, reprezentând în natura teren în suprafața de 1869 m.p cu atelier diverse grup exploatare poarta, dobândit cu titlu juridic cumpărare înch. 7839/2001.
3. Garanție reală mobilă asupra încasărilor prezente și viitoare și soldul contului curent RO72BTRL03101202431045XX deschis la BT în suma de 338.457 lei; conf.contract nr.344/CES/01/30.03.2006 și a act adițional nr.1/25.03.2010 și nr.2/22.04.2011.
4. Bilet la ordin emis de SC SAMCIF SA, cu data și scadența în alb stipulat „fără protest”.

Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă imobiliară/mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunurilor imobile obiect al garanțiilor constituite în favoarea creditoarei BANCA TRANSILVANIA SA.

În ceea ce privește garanția reală mobilă asupra conturilor debitoarei deschise la BANCA TRANSILVANIA SA, administratorul judiciar nu va reține aceasta ca o garanție valabilă în cursul procedurii de insolvență, deoarece potrivit art. 39 din Legea nr. 85/2014 odată cu intrarea în procedura insolvenței conturile debitoarei se închid, urmând ca plățile și disponibilitățile bănești să se păstreze într-un cont de lichidare deschis de administratorul judiciar/debitor.

În ceea ce privește BO în alb stipulate „fără protest”, executarea silită a acestor titluri împotriva emitentului nu se mai poate realiza după deschiderea procedurii insolvenței, conform art. 75 alin. 1 din Legea nr. 85/2014, astfel că administratorul judiciar nu va reține acestea ca o garanție valabilă în cursul procedurii de insolvență.

Suma de 300.000 lei, reprezentând un plafon revolving pentru emiterea de scrisori de garanție bancară (SGB), cu care creditoarea a solicitat înscrierea la masa credală a debitoarei SAMCIF SA, este o creanță sub condiție suspensivă. În temeiul art. 5 pct. 69 din Legea 85/2014, aceasta va fi înscrisă la masa credală a debitoarei. În condițiile date, utilizarea scrisorii de garanție bancară este condiționată de apariția unor vicii, nereguli la lucrările efectuate de către SC SAMCIF SA și, pe mai departe, de solicitarea beneficiarului în a se achita suma de bani acoperită în temeiul scrisorii de garanție bancară. Ori, cum solicitarea

adresată emitentului, de plată a vreunei sume de bani, în temeiul scrisorii de garanție bancară este condiționată de evenimente viitoare și nesigure ca realizare (fiind posibil ca la lucrările efectuate de SC SAMCIF SA să nu apară nereguli, sau dacă acestea apar, să fie remediate cu celeritate), suma de 300.000 lei a fost înscrisă la masa credală sub condiție suspensivă și va fi trecută în categoria de creanțe garantate respectiv prevăzută la plata în momentul și sub rezerva unei solicitări din partea beneficiarului în cuantumul indicat de acesta, cuantum ce actualmente nu poate fi individualizat cu exactitate.

ZAPODI SRL – cu sediul în Livada, str. Satu Mare, nr. 75B, jud. Satu Mare, având CUI RO 17881460 și J30/943/2005 prin Roșco Mihai, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **158.506,74 lei**, creanță garantată conform contractului de ipotecă mobilă nr. 2086/29.10.2019, înscris în AEGRM prin aviz inițial 2019-10301335239170-FMJ, garanție ce poartă asupra bunului Mercedes Benz, serie de șasiu WDB9323251L222592, nr. înmatriculare SM 67 CIF. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă. Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma de **127.751,02 lei** la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei ZAPODI SRL. Creanța solicitată în sumă de 158.506,74 lei cuprinde și factura nr. 1474 din 30.11.2019 în sumă de 30.755,72 lei, factură emisă după data deschiderii procedurii de insolvență a SAMCIF SA, fiind astfel o creanță curentă care se achită conform documentelor din care rezultă – art. 102 alin. 6 din Legea 85/2014. Pe cale de consecință suma ce urmează a figura în tabelul de creanțe al SAMCIF SA este de 127.751,02 lei.

ROȘU COMPANY SRL – cu sediul în Gherța Mică, str. Principală, Nr. 178, Județ Satu Mare, cu sediul procesual ales la punctual de lucru din Livada, str. Satu Mare, nr. 75B, județ Satu Mare, CUI RO3963099, J30/544/1993, prin Roșco Mihai, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **104.605,19 lei**, creanță garantată conform contractului de ipotecă mobilă nr. 2073/28.10.2019, înscris în AEGRM prin aviz inițial 2019-10301330119020-TVK, garanție ce poartă asupra bunului Excavator Komatsu, tip PW148-8, nr. identificare KMTPW024A79H50606. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă. Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma de solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror

efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei ROȘU COMPANY SRL.

IULIA BOSS SRL - cu sediul în Negrești Oaș, str. Victoriei, Nr. 1/C, Județ Satu Mare, CUI RO 6783467, J30/1886/1994, prin administrator Iuliana Berinde, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **124.570,95 lei**, creanță garantată conform contractului de ipotecă mobilă nr. 2085/29.10.2019, înscris în AEGRM prin aviz inițial 2019-11051305569295-MJW, garanție ce poartă asupra auto Mercedes Benz, serie de șasiu WDB9323251L223223, nr. înmatriculare SM 54 CIF și autobetonieră Man, serie de șasiu WMA5094283M032091, nr. înmatriculare SM 65 CIF. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă. Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma de solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei IULIA BOSS SRL.

UNGUR CRISTIAN MIRCEA - în calitate de cesionar (contractul de cesiune de creanță nr. 258/15.11.2019) al creanței societății VOTROM SRL deținute împotriva SAMCIF SA, societate care a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **153.010,79 lei**, reprezentând debit principal și penalități calculate conform contractului de vânzare cumpărare produse petroliere nr. 86 din data de 03.05.2017, creanță garantată conform contractului de ipotecă mobilă nr. 2035 din data de 23.10.2019 și înscrisă la Registrul National de Publicitate Mobiliara conform avizului inițial 2019-10281509559621-XNG, garanție ce poartă asupra bunului constând în „Excavator pe senile KOMATSU”, Tip PC210LC-8, serie motor: 22011903 și număr de identificare KMTPC180C55K54912. Creanța este garantată și cu un Bilet la Ordin cu seria BTRL3BS nr. 5614914 emis la data de 03.05.2017 semnat și avalizat de către Bogdan Marin. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă. În considerarea art. 1586 și a art. 1578 alin 1 lit. b). C.civ., administratorul judiciar va înscrie cesionarul la masa credală cu suma de solicitată de către cedent la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției. În ceea ce privește BO în alb executarea silită a acestor titluri împotriva emitentului nu se mai poate realiza după deschiderea procedurii insolvenței, conform art. 75 alin. 1 din Legea nr. 85/2014, astfel că administratorul judiciar nu va reține acestea ca o garanție valabilă în cursul procedurii de insolvență.

MILAN SRL - cu sediul în Satu Mare, B-dul Lucian Blaga, Nr. 218, Județ Satu Mare, CUI RO20245765, J30/1313/2006, prin Director General Istvan Bone, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **40.993,99 lei**, întrucât creditoarea a prestat servicii de vulcanizare și echilibrare anvelope și reparare camera defecte la parcul auto, conform contractului nr. 11 din 15.01.2018. Creanța este garantată conform contractului de ipotecă mobilă nr. 2091 din 29.10.2019, înscris în Registrul Național de Publicitate Mobilă - aviz inițial nr. 2019-10301219149790-WFD, garanție ce poartă asupra auto Iveco Euro Trakker, serie de șasiu WJME2NPU00C066941, nr. înmatriculare SM 61 CIF. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă. Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma de solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei MILAN SRL.

TARR CONST SRL - cu sediul în Livada, str. Victoriei, nr. 132, jud. Satu Mare, având CUI RO 12858254 și J30/99/2000 a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **236.210,76 lei**, creanță garantată compusă din 219.304,28 lei debit principal și 16.906,48 lei penalități de întârziere de 0,1%/zi întârziere, calculate conform contractului intervenit între părți cu nr. 18/22.03.2019. Creanța este garantată conform contractului de ipotecă mobilă nr. 2072/28.10.2019, înscris în AEGRM conform avizului inițial 2019-10301208409247, garanție ce poartă asupra utilajului Buldozer Komatsu tip D51EX-22 cu nr. de identificare KMT0D08Oh51b13757. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă. Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei TARR CONST SRL.

- 3. Creanța garantată indispensabilă** în sumă totală de **23.521,29 lei**, categorie ce deține **0,41 %** din totalul pasivului înscris la masa credală. Această categorie este reprezentată prin:

1	TARR CONST SRL	garantată indispensabilă	236,210.76	23,521.29	0.416%	100.000%
	Total Creante Garantate Indispensabile	garantată indispensabilă	236,210.76	23,521.29	0.416%	100.000%

TARR CONST SRL - cu sediul în Livada, str. Victoriei, nr. 132, jud. Satu Mare, având CUI RO 12858254 și J30/99/2000 a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **236.210,76 lei**, creanță garantată compusă din 219.304,28 lei debit principal și 16.906,48 lei penalități de întârziere de 0,1%/zi întârziere, calculate conform contractului intervenit între părți cu nr. 18/22.03.2019. Creanța este garantată conform contractului de ipotecă mobilă nr. 2072/28.10.2019, înscris în AEGRM conform avizului inițial 2019-10301208409247, garanție ce poartă asupra utilajului Buldozer Komatsu tip D51EX-22 cu nr. de identificare KMT0D08Oh51b13757. În urma verificărilor efectuate administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă. Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80 și art. 103 din Legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei TARR CONST SRL.

- 4. Creanța garantată sub condiție suspensivă** în sumă totală de **0,00 lei**, categorie ce deține **0,00 %** din totalul pasivului înscris la masa credală. Această categorie este reprezentată

1	Banca Transilvania	garantată sub condiție suspensivă	300,000.00	300,000.00	0.000%	0.000%
	Total Creante Garantate Indispensabile	garantată sub condiție suspensivă	300,000.00	300,000.00	0.000%	0.000%

Suma de 300.000 lei, reprezentând un plafon revolving pentru emiterea de scrisori de garanție bancară (SGB), cu care creditoarea a solicitat înscrierea la masa credală a debitoarei SAMCIF SA, este o creanță sub condiție suspensivă. În temeiul art. 5 pct. 69 din Legea 85/2014, aceasta va fi înscrisă la masa credală a debitoarei. În condițiile date, utilizarea scrisorii de garanție bancară este condiționată de apariția unor vicii, nereguli la lucrările efectuate de către SC SAMCIF SA și, pe mai departe, de solicitarea beneficiarului în a se achita suma de bani

acoperită în temeiul scrisorii de garanție bancară. Ori, cum solicitarea adresată emitentului, de plată a vreunei sume de bani, în temeiul scrisorii de garanței bancară este condiționată de evenimente viitoare și nesigure ca realizare (fiind posibil ca la lucrările efectuate de SC SAMCIF SA sa nu apară nereguli, sau dacă acestea apar, să fie remediate cu celeritate), suma de 300.000 lei a fost înscrisă la masa credală sub condiție suspensivă si va fi trecuta in categoria de creante garantate respectiv prevazuta la plata in momentul și sub rezerva unei solicitări din partea beneficiarului în cuantumul indicat de acesta, cuantum ce actualmente nu poate fi individualizat cu exactitate.

5. Creanțe chirografare în sumă totală de **1.241.140,57 lei**, categorie ce deține **21,95 %** din totalul pasivului înscris la masa credală. Această categorie este reprezentată prin:

1		chirografară				
	TOMIS SRL		5,775.40	5,775.40	0.102%	0.465%
2	ELECTRICA FURNIZARE SA	chirografară	59,402.04	59,402.04	1.051%	4.786%
3	INTROPA SRL	chirografară	23,309.76	23,309.76	0.412%	1.878%
4	UNIO SA PRIN ADMINISTRATOR JUDICIAR A&A COSULTANTS SPRL	chirografară	27,420.39	27,420.39	0.485%	2.209%
5	PRACTIKER BILLA SRL	chirografară	8,128.66	8,128.66	0.144%	0.655%
6	LEMNCONFEX SRL	chirografară	897.94	897.94	0.016%	0.072%
7	SVA ASISTEH SRL	chirografară	62,374.85	62,374.85	1.103%	5.026%
8	LEMAK SRL	chirografară	2,434.00	2,434.00	0.043%	0.196%
9	APASERV SATU MARE SA	chirografară	103,147.87	103,147.87	1.825%	8.311%
10	TERMO SRL	chirografară	15,778.22	15,778.22	0.279%	1.271%
11	MONARH SRL	chirografară	64,211.00	53,591.39	0.948%	4.318%
12	FLORISAL SA	chirografară	11,123.26	11,123.26	0.197%	0.896%
13	BALLA TRANS SRL	chirografară	55,046.62	55,046.62	0.974%	4.435%
14	MECDRUM UTIL SRL	chirografară	6,408.15	6,408.15	0.113%	0.516%
15	HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL	chirografară	35,593.91	0.00	0.000%	0.000%
16	I.F. DATCU RADU IOAN	chirografară	5,500.00	5,500.00	0.097%	0.443%
17	MEDAPLAST TRANSILVANIA SRL	chirografară	86,868.22	86,868.22	1.537%	6.999%
18	ARTNICOS SRL	chirografară	30,504.81	30,504.81	0.540%	2.458%
19	SCIFCAR SA	chirografară	78,600.00	78,600.00	1.390%	6.333%
20	DON	chirografară	4,294.59	4,294.59	0.076%	0.346%

	CONSTRUCTION CHEMICALS SRL					
21	OSCAR DOWNSTREAM SRL	chirografară	71,257.58	71,257.58	1.260%	5.741%
22	TRUCK ELEMENTS EXPRESS SRL	chirografară	17,296.91	17,296.91	0.306%	1.394%
23	LECOSERV SRL	chirografară	4,535.13	4,535.13	0.080%	0.365%
24	VILAMAR SRL	chirografară	3,105.90	3,105.90	0.055%	0.250%
25	TACON SRL	chirografară	31,550.00	31,550.00	0.558%	2.542%
26	SAMINSTAL SRL	chirografară	51,294.60	51,294.60	0.907%	4.133%
27	LUKOIL ROMÂNIA SRL	chirografară	6,476.09	6,476.09	0.115%	0.522%
28	HOLCIM ROMÂNIA SA	chirografară	5,526.28	5,526.28	0.098%	0.445%
29	PIATRA SI NISIP SRL	chirografară	102,073.87	101,079.49	1.788%	8.144%
30	EON ENERGIE ROMANIA SA	chirografară	290,673.33	290,673.33	5.142%	23.420%
31	IULIA BOSS SRL	chirografară	124,570.95	322.15	0.006%	0.026%
32	ROȘU COMPANY SRL	chirografară	104,605.19	17,102.75	0.303%	1.378%
33	MILAN SRL	chirografară	40,993.99	314.19	0.006%	0.025%
	Total Creante Chirografare		1,540,779.51	1,241,140.57	21.954%	100.000%

TOMIS SRL, cu sediul în comuna Botiz, strada Mioriței, nr. 145, județ Satu Mare, cod fiscal RO 668051, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/479/1991, prin administrator Hotca Tamas, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **5.775,40 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

ELECTRICA FURNIZARE SA, prin Agenția de Furnizare a Energiei Electrice Satu Mare, cu sediul în Satu Mare, str. Mircea cel Bătrân, nr. 10, jud. Satu Mare, înregistrată sub nr. J40/8974/2011, cod unic de înregistrare RO 28909028, reprezentată prin director Monica Șerbănescu, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **59.402,04 lei**. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

INTROPA SRL, cu sediul în Trip, comuna Bixad, nr. 421, județ Satu Mare, cod fiscal RO 15818386, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/891/2003, prin administrator Borhidan Vasile, cu sediul procesual ales pentru comunicarea actelor de procedură la cab. av. Marosan Marica, în Satu Mare, str. Mihai Viteazu, nr.1/7, jud. Satu Mare, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **23.309,76 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

UNIO SA, în insolvență, in insolvency, en procedure collective, cu sediul în Baia Mare, str. Expoziției, nr. 1, cod fiscal RO 645899, număr de înregistrare la registrul comerțului J24/83/2005 prin administrator judiciar A&A COSULTANTS SPRL și administrator special Crăciun Ionuț Vasile, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **27.420,39 lei** creanță chirografară nescadentă reprezentând garanție de bună execuție conform contractului nr. 20/21.02.2011. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă și lichidă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

PRACTIKER BILLA SRL, cu sediul în Satu Mare, b-dul Cloșca, nr. 44, județ Satu Mare, cod fiscal RO 15012941, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/562/2002, administrator Mare Vasile, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **8.128,66 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

LEMNCONFEX SRL, cu sediul în Municipiul Cluj Napoca, str. Plevnei, Nr. 31, , Județ Cluj, CUI RO 2868676, număr de înregistrare la registrul comerțului J12/301/1991, prin administrator Prozsa Istvan, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **897,94 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

SVA ASISTEH SRL, cu sediul în Satu Mare, str. Făgărașului, bl. F1, ap. 5, județ Satu Mare, CUI RO 21791226, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/706/2007, cu sediul procesual ales în Satu Mare, str. Mileniului, nr. 16/1-2 la SPARL Cozma & Horotan, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **62.374,85 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor

efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

LEMAK SRL, cu sediul în Satu Mare, str. Magnoliei, nr. 27, județ Satu Mare, CUI RO 3358306, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/190/1993, prin administrator Katona Ildiko, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **2.434 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

APASERV SATU MARE SA, cu sediul în Satu Mare, str. Gara Ferăstrău, nr. 9/A, județ Satu Mare, CUI 16844952, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/1102/2004, prin director general Leitner Ioan, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **103.147,87 lei** creanță compusă din suma de 8.096,31 lei reprezentând contravaloarea serviciilor de alimentare cu apă și canalizare și suma de 95.051,56 lei penalități contractuale emise în baza contractului de lucrări nr. 333/28.10.2014, constatate prin sentința civilă nr. 2533/CA dată în dosarul nr. 2861/83/2017 de pe rolul Tribunalului Satu Mare. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că suma de 8.096,31 lei reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care va proceda la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014). În ceea ce privește suma de 95.051,56 lei reprezentând penalități dispuse prin sentința civilă nr. 2533/CA, aceasta este exceptată de la procedura de verificare, conform art. 105 alin. 1 din Legea 85/2014, administratorul judiciar va proceda la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

TERMO SRL, cu sediul în Satu Mare, str. Energiei, nr. 5-7, județ Satu Mare, CUI RO 8881950, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/789/1996, administrator Kocsis Tiberiu, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **15.778,22 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

MONARH SRL, cu sediul în Satu Mare, Piața George Boitor, nr. 4, județ Satu Mare, CUI RO 7831708, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/679/1995, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **64.211 lei** compusă din 25.192,09 lei debit și 39.018,91 lei dobânda

legală penalizatoare pentru raporturi între profesioniști calculată conform OUG 13/2011, până la data depunerii declarației de creanță. Conform art. 80 din Legea 85/2014, de la data deschiderii procedurii nicio dobândă, majorare sau penalitate de orice fel ori cheltuială, numită generic accesorii, nu va putea fi adăugată creanțelor născute anterior datei deschiderii procedurii. Astfel, dobânda se calculează până la data deschiderii procedurii față de debitoare și nu până la data depunerii declarației de creanță, aceasta fiind în sumă de 28.199,29 lei. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea sumei de **53.591,39 lei**, la masa credală, la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

FLORISAL SA, cu sediul în Satu Mare, str. Lunca Sighet, nr. 38, județ Satu Mare, CUI RO 7377238, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/321/1995, prin director general Pușcaș Vasile, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **11.123,26 lei** reprezentând contravaloarea serviciilor de salubritate și taxa de închiriere containere pentru precollectarea deșeurilor. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

BALLA TRANS SRL, cu sediul în Satu Mare, str. Târnaviei, nr. 1, bl. 22, ap. 93, județ Satu Mare, CUI RO 23146570, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/134/2008, prin asociați Balla Balint și Balla Beata, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **55.046,62 lei** reprezentând contravaloarea serviciilor de transport. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

MECDRUM UTIL SRL, cu sediul în Iași, str. Chișinăului, nr. 6, județ Iași, CUI RO 23025152, număr de înregistrare la registrul comerțului J22/1193/2012, prin administrator Mihai Tanase, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **6.408,15 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL, cu sediul în Satu Mare, str. Mareșal Averescu, nr. 3/17, județ Satu Mare, CUI RO 28310001, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/294/2011, prin administrator Stan Andrada Luminița, a solicitat înscrierea la masa

credală cu suma de **35.593,91 lei** reprezentând rest rămas în urma compensării invocate de petentă, a sumei de 107.538,30 lei – garanție de bună execuție reținută de către SAMCIF SA în derularea contractelor de execuție de lucrări nr. 421/21.02.2013 și nr. 2/25.02.2015 de la HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL, cu suma de 71.944,39 lei datorată debitoarei insolvente de către HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că în speță condițiile necesare pentru a opera compensarea, impuse de art. 1617 C.civ., nu sunt întrunite, respectiv creanța reprezentând garanția de bună execuție în sumă de 107.538,30 lei reținută de SAMCIF SA de la HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL, nu este certă. Lucrările efectuate în baza contractelor intervenite între părți au fost neconforme, astfel că SAMCIF SA a solicitat HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL remedierea lucrărilor. În lipsa vreunei acțiuni în acest sens din partea HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL, debitoarea insolventă a procedat ea însăși la remedierea lucrărilor, utilizând sumele reținute cu titlu de garanție de bună execuție. Astfel că, SAMCIF SA nu datorează HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL sumele reținute ca garanție, acestea fiind utilizate în scopul pentru care au fost provizionate, respectiv pentru remedierea lucrărilor necorespunzătoare din punct de vedere calitativ efectuate de către HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL. În considerarea celor mai sus expuse, administratorul judiciar nu va înscrie petenta HIDRO CONSTRUCT SATU MARE SRL la masa credală a debitoarei SAMCIF SA.

IF DATCU RADU IOAN, cu sediul în Satu Mare, str. Corvinilor, nr. 99, județ Satu Mare, cod fiscal RO 15597250, număr de înregistrare la registrul comerțului F30/144/2003, reprezentată prin Datcu Radu Ioan, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **5.500 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

MEDAPLAST TRANSILVANIA SRL, cu sediul în Bistrița, str. Intr. Toporașului, nr. 5, sc. C, ap. 26, județ Bistrița, CUI RO 36977678, număr de înregistrare la registrul comerțului J06/52/2017, prin administrator Lazarescu Marian, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **86.868,22 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

ARTNICOS SRL, cu sediul în Satu Mare, str. Aleea Milcov, nr. 1/37, județ Satu Mare, CUI RO 9650430, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/524/1997, prin administrator

Pop Nicolae, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **30.504,81 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

SCIFCAR SA, cu sediul în Cluj Napoca, str. Sobarilor, nr. 36A, județ Cluj, cod fiscal RO 201705, număr de înregistrare la registrul comerțului J12/1559/1991, prin ec. Carpiuc Mirel, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **78.600 lei** creanță chirografară compusă din suma de 40.000 lei reprezentând debit restant aferent contractului de prestări servicii nr. 12/03.05.2019 și suma de 38.600 lei rest rămas neachitat din factura seria CJCIF nr. 0000624. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

DON CONSTRUCTION CHEMICALS SRL, cu sediul în sat Mănăstirea, comuna Crevedia, str. Dârzei II, nr. 235, județ Dâmbovița, CUI RO 18968701, număr de înregistrare la registrul comerțului J15/242/2017, prin administrator Osama Saffarini, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **4.294,59 lei** reprezentând contravaloare produse livrate în temeiul contractului de vânzare cumpărare nr. 269/11.05.2016 și a actului adițional nr. 2/02.03.2018. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

OSCAR DOWNSTREAM SRL, cu sediul în Măgurele, str. Atomiștilor, nr. 14, județ Ilfov, cod fiscal RO 13991630, număr de înregistrare la registrul comerțului J23/492/2001, cu sediul procesual ales la punctual de lucru din București, str. M. Eminescu, nr.108-112, Eminescu Office-etaj 6, sector 2, reprezentată prin administrator Tane Ion Ghioarca, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **71.257,58 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

TRUCK ELEMENTS EXPRESS SRL, cu sediul în Arad, str. Vișinului, nr. 84, județ Arad, cod fiscal RO 31749296, număr de înregistrare la registrul comerțului J2/694/2013, prin c.jr. Daniela Savulov, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **17.296,91 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că

declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

LECOSERV SRL, cu sediul în Municipiul Satu Mare, Aleea TISA, Nr. 6, Apartament 1, Județ Satu Mare, CUI 17599460, J30/639/2005, prin administrator Havrincea Leontin, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **4.535,13 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

VILAMAR SRL, cu sediul în Păulești, str. Toamnei, nr. 12, județ Satu Mare, CUI RO 6851634, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/2005/1994, prin administrator Lazăr Ana Nicoleta, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **3.105,90 lei** creanță chirografară reprezentând contravaloarea serviciilor de foraj prestate. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

TACON SRL, cu sediul în Zalău, str. Morii, nr. 1A, județ Sălaj, cod fiscal RO 14582537, număr de înregistrare la registrul comerțului J31/106/2002, cu sediul procesual ales la cab. av. Tudor Crihan, în Zalău, str. Unirii, nr. 13, clădirea Manager, et. 1, jud Sălaj, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **31.550 lei** creanță chirografară parțial nescadentă (suma de 17.925,87 lei are scadența la data de 11.01.2022 reprezentând procent de 30% din garanția de bună execuție aferentă contractului de prestări servicii nr. 10/2015 din 05.06.2015). În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și parțial exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

SAMINSTAL SRL, cu sediul în Vetiș, str. Principală, nr. 15, județ Satu Mare, CUI RO 17499046, număr de înregistrare la registrul comerțului J30/518/2005, prin administrator Toth Agnes, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **51.294,60 lei** creanță chirografară compusă din 44.768,54 lei debit principal și 6.526,06 lei dobândă legală. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

LUKOIL ROMÂNIA SRL, cu sediul în București, str. Siriului, nr. 20, corp A, sector 1, CUI RO 10547022, număr de înregistrare la registrul comerțului J40/4469/1998, cu sediul procesual ales la SCA Simion, Nere & Iordache – av. Diana Nere în București, str. D.I. Mendeleev, nr. 41, et. 1, ap. 3, sector 1, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **6.476,09 lei** creanță chirografară reprezentând contravaloare produse livrate și neachitate conform contractului nr. 27208/08.06.2017. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

HOLCIM ROMÂNIA SA, cu sediul în București, calea Florească, Nr. 169A, clădirea B, sector 1, CUI 12253732, J40/399/2002, cu sediul procesual ales în București, Calea Moșilor, nr. 51, et. 1, sector 3, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **5.526,28 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

PIATRĂ ȘI NISIP SRL, cu sediul în Seini, str. Băii, nr. 127/A, județ Maramureș, cod fiscal RO 24082202, număr de înregistrare la registrul comerțului J24/871/2009, prin av. Firanescu Nicoleta, cu sediul procesual ales în București, str. Nicodim, nr. 31, sector 6, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **102.073,87 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță cuprinde o factură emisă în 31.10.2015 cu un sold restant neachitat în valoare de 994,38 lei, sumă prescrisă ce nu va fi înscrisă la masa credală a debitoarei. Restul sumelor cuprinse în declarația de creanță – **101.079,49 lei** - reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care va proceda la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014).

EON ENERGIE ROMÂNIA SA, cu sediul în Târgu Mureș, b-dul Pandurilor, nr. 42, et. 2, județ Satu Mare, cod fiscal RO 22043010, număr de înregistrare la registrul comerțului J26/1194/2007, reprezentată convențional de avocat Furculita Vasile, având sediu procesual ales la KRUK România, în București, Splaiul Unirii, nr. 165, TN Offices 2, Subsola, parter și etajele 7-8-9, sector 3, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **290.673,33 lei** creanță chirografară, reprezentând contravaloare facturi fiscale neachitate și penalități de întârziere. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din Legea nr. 85/2014)

6.Creante salariale în sumă totală de **688.462,33 lei**, categorie ce deține **12,18 %** din totalul pasivului înscris la masa credală. Această categorie este reprezentată prin:

ARDELEAN MARIA VIORICA	salariala	8,687.00	8,687.00	0.154%	1.262%
BALAJ IOAN	salariala	7,635.00	7,635.00	0.135%	1.109%
BEJERA IOAN	salariala	6,762.00	6,762.00	0.120%	0.982%
BOROS ISTVAN ROBERT	salariala	5,477.00	5,477.00	0.097%	0.796%
BOGDAN MARIN	salariala	66,292.45	66,292.45	1.173%	9.629%
BORNEAS IOSIF	salariala	2,720.00	2,720.00	0.048%	0.395%
BOROS STEFAN	salariala	8,273.00	8,273.00	0.146%	1.202%
BOSTAN VALENTIN	salariala	4,149.00	4,149.00	0.073%	0.603%
BOTOS GEZA	salariala	7,687.00	7,687.00	0.136%	1.117%
CENUSA VASILE	salariala	2,484.00	2,484.00	0.044%	0.361%
CICEO MIRCEA	salariala	2,333.00	2,333.00	0.041%	0.339%
CIONCA VASILE	salariala	5,260.00	5,260.00	0.093%	0.764%
CIORBA DAVID IOAN	salariala	7,805.00	7,805.00	0.138%	1.134%
DARABOS IOSIF	salariala	4,184.00	4,184.00	0.074%	0.608%
DEBRECZENI OTTO	salariala	8,401.00	8,401.00	0.149%	1.220%
DEMIAN ELISABETA	salariala	1,552.00	1,552.00	0.027%	0.225%
DINU ADRIAN	salariala	79,240.00	79,240.00	1.402%	11.510%
DRUTAS DAN	salariala	8,063.00	8,063.00	0.143%	1.171%
FRANKO VLAD NICOLAS	salariala	1,063.00	1,063.00	0.019%	0.154%
GARDOS SORIN IOAN	salariala	4,153.00	4,153.00	0.073%	0.603%
GENG TIBERIU	salariala	7,722.00	7,722.00	0.137%	1.122%
GHILVACI VASILE	salariala	6,131.00	6,131.00	0.108%	0.891%
GRENCZER ALEXANDRU	salariala	7,875.00	7,875.00	0.139%	1.144%
HODOR REMUS CATALIN	salariala	10,180.00	10,180.00	0.180%	1.479%
HUDEA GHEORGHE	salariala	7,221.00	7,221.00	0.128%	1.049%
IENESOI CARMEN	salariala	12,817.00	12,817.00	0.227%	1.862%
KASA ILLES	salariala	7,469.00	7,469.00	0.132%	1.085%
KATO ZSOLT IOSIF	salariala	5,874.00	5,874.00	0.104%	0.853%
KELENYI JANOS	salariala	2,106.00	2,106.00	0.037%	0.306%
KINTZEL IOSIF	salariala	12,228.00	12,228.00	0.216%	1.776%
KOCSAN ISTVAN	salariala	6,895.00	6,895.00	0.122%	1.002%
KOVACS CAROL	salariala	7,691.00	7,691.00	0.136%	1.117%
KOZMA ZSIGA	salariala	6,496.00	6,496.00	0.115%	0.944%
LUCUT IOAN	salariala	8,885.00	8,885.00	0.157%	1.291%
LUKACS ZOLTAN	salariala	5,685.00	5,685.00	0.101%	0.826%
LUKACS ALEXANDRU	salariala	2,998.00	2,998.00	0.053%	0.435%
MAGYARI DEZIDERIU	salariala	6,823.00	6,823.00	0.121%	0.991%
MARTON LAJOS ATTILA	salariala	10,371.00	10,371.00	0.183%	1.506%

MELINTESCU RADU	salariala	6,022.00	6,022.00	0.107%	0.875%
MEZEI EUGEN	salariala	925.00	925.00	0.016%	0.134%
MICLE DANIEL RADU	salariala	7,631.00	7,631.00	0.135%	1.108%
MIHALCA IOAN FELICIAN	salariala	26,341.00	26,341.00	0.466%	3.826%
MILI STEFAN	salariala	5,919.00	5,919.00	0.105%	0.860%
MOLDOVAN ANDREI	salariala	7,340.00	7,340.00	0.130%	1.066%
MOLNAR MIRCEA FLORIN	salariala	7,880.00	7,880.00	0.139%	1.145%
MURESAN IOSIF	salariala	5,886.00	5,886.00	0.104%	0.855%
NAGY BANTO ANDREI	salariala	7,019.00	7,019.00	0.124%	1.020%
NAGY KIS ATTILA	salariala	8,739.00	8,739.00	0.155%	1.269%
NAGYKASZA STEFAN	salariala	7,529.00	7,529.00	0.133%	1.094%
NYEKI CAROL STEFAN	salariala	8,441.00	8,441.00	0.149%	1.226%
PETRACHIOAIE EUGENIU	salariala	4,825.00	4,825.00	0.085%	0.701%
PANEA GHEORGHE	salariala	24,891.00	24,891.00	0.440%	3.615%
PANEA GEORGE	salariala	1,537.00	1,537.00	0.027%	0.223%
PAP VASILE	salariala	7,804.00	7,804.00	0.138%	1.134%
PETRIC NICOLAE	salariala	937.00	937.00	0.017%	0.136%
POP IULIU	salariala	6,948.00	6,948.00	0.123%	1.009%
POP MIHAI	salariala	473.00	473.00	0.008%	0.069%
RAITA NICOLAE	salariala	6,207.00	6,207.00	0.110%	0.902%
RADU FLOREA	salariala	2,948.00	2,948.00	0.052%	0.428%
RAT GHEORGHE	salariala	6,848.00	6,848.00	0.121%	0.995%
RIST KATALIN	salariala	2,731.00	2,731.00	0.048%	0.397%
RUSZNAK IOAN	salariala	5,317.00	5,317.00	0.094%	0.772%
RUSZNAK TEREZIA	salariala	8,383.00	8,383.00	0.148%	1.218%
SABAU IOAN	salariala	6,848.00	6,848.00	0.121%	0.995%
SALYI SANDOR	salariala	7,600.00	7,600.00	0.134%	1.104%
SILAGHI CIPRIAN DAN	salariala	1,516.00	1,516.00	0.027%	0.220%
SUCIU GHEORGHE VICTOR	salariala	1,912.00	1,912.00	0.034%	0.278%
STAN DUMITRU	salariala	7,292.00	7,292.00	0.129%	1.059%
SZARAZ IOAN CRISTIAN	salariala	5,955.00	5,955.00	0.105%	0.865%
TEMPE ADRIAN PETRU	salariala	7,240.00	7,240.00	0.128%	1.052%
TEMPE NICOLAE	salariala	8,690.00	8,690.00	0.154%	1.262%
TEMPE SORIN FLORIN	salariala	8,416.88	8,416.88	0.149%	1.223%
TIRLEA CLAUDIU TRAIAN	salariala	7,500.00	7,500.00	0.133%	1.089%
TOTH MIHALY	salariala	8,292.00	8,292.00	0.147%	1.204%
UNGUR SIMINA ROXANA	salariala	8,994.00	8,994.00	0.159%	1.306%
VARGA CIPRIAN	salariala	10,720.00	10,720.00	0.190%	1.557%
VARGA MIHAI	salariala	7,726.00	7,726.00	0.137%	1.122%
VERDES IOSIF PETRU	salariala	7,387.00	7,387.00	0.131%	1.073%

VILLANYI OTTO	salariala	6,980.00	6,980.00	0.123%	1.014%
ZBUCEA EMIL CRISTIAN	salariala	8,067.00	8,067.00	0.143%	1.172%
ZSOLDOS ALEXANDRU	salariala	6,854.00	6,854.00	0.121%	0.996%
IONESCU ILIE	salariala	1,088.00	1,088.00	0.019%	0.158%
ONIGA GAVRILA	salariala	1,088.00	1,088.00	0.019%	0.158%
SILAGHI CORIOLAN	salariala	1,088.00	1,088.00	0.019%	0.158%
Total Creante Salariale	salariala	688,462.33	688,462.33	12.178%	100.000%

Salariații au fost înscriși din oficiu la masa credală potrivit art. 102 din legea nr. 85/2014.

3.2. Programul de plăți

Prin prezentul plan de reorganizare s-a prevăzut ca pe perioada celor trei ani de reorganizare să se efectueze plăți către creditori după cum urmează:

Plăți către creditorii bugetari

Categoria de creanțe bugetare reprezentată prin creditorul **AJFP Satu Mare**, va recupera partial sumele înscrise în tabelul definitiv la aceasta categorie conform Anexei 3.

Categoria de creanțe bugetare reprezentată prin creditorul **Sistemul de Gospodărire a Apelor Satu Mare**, va recupera partial sumele înscrise în tabelul definitiv la aceasta categorie conform Anexei 3.

Categoria de creanțe bugetare reprezentată prin creditorul **CNAIR**, va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv la aceasta categorie conform Anexei 3.

Categoria de creanțe garantate reprezentată prin creditorii:

-BANCA TRANSILVANIA S.A, va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv în valoare de 2.287.035,18 lei în integralitate. În perioada planului de reorganizare se va achita suma de 895.000,00 lei din contractul 311/19.07.2017 și dobanda aferentă în cuantum de 81.329,00 lei iar în urma liniei de credit nr 343/30.03.2006 dobanzi în cuantum de 235.560,00 lei ajungând la un total de 1.211.889,06 lei; cu linia de credit nr 343/30.03.2006 în valoare de 1.300.000,00 lei se va ieși din reorganizare și se va continua să se plătească doar dobanda. Creditoarea conform planului de reorganizare se va îndestula în proporție de 100 %, conform graficului anexat prezentului plan (Anexa 5 și 6). Plata se va face începând din luna a 1-a (Anexa 3). Sumele de 81.329,00 lei respectiv 235.560,00 lei pe care creditoarea Banca Transilvania le va primi reprezintă dobanzi conform contractelor de creditare încheiate și pe care debitoarea și le-a asumat în întregime, aceste urmând a fi achitate cu titlu de cheltuieli curente.

-ZAPODI SRL. va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv în valoare de 127.751,02, în integralitate. Plata se va face începând din prima luna a planului de reorganizare (Anexa 3).

-ROSU COMPANY SRL va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv în valoare de 87.502,44, în integralitate.Plata se va face incepand din prima luna a planului de reorganizare (Anexa 3).

-IULIA BOSS SRL va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv în valoare de 124,248,80, în integralitate.Plata se va face incepand din prima luna a planului de reorganizare (Anexa 3).

-UNGUR CRISTIAN MIRCEA SRL va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv în valoare de 153.010,79, în integralitate.Plata se va face incepand din prima luna a planului de reorganizare (Anexa 3).

-MILAN SRL va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv în valoare de 40.679,79, în integralitate.Plata se va face incepand din prima luna a planului de reorganizare (Anexa 3).

-TARR CONST SRL va recupera partial sumele înscrise în tabelul definitiv în valoare de 236.210,76 suma recuprata va fi de 212.689,47 lei în proporție de 90,04%.Plata se va face incepand din prima luna a planului de reorganizare (Anexa 3).

Plata creantei garantate indispensabile în suma de 23.521,29 lei nu se va face conform prezentului plan, graficul se găsește în Anexa 3A a prezentului plan.

Plata către creditorii chirografari: Aceștia nu vor recupera creanța în valoare de **3.906.979,04 lei** cu care s-au înscris la masa credală (**Anexa,3/B**)

Plata creantei salariale în suma de **688.462,23 lei** se va face în prima luna din primul an de reorganizare(**Anexa 3 A**)

Plăți pentru datorii născute în timpul procedurii

Pentru desfășurarea normală a activității de exploatare se vor achita datoriile către furnizori la termenele și potrivit condițiilor prevăzute în contractele negociate cu aceștia.

Obligațiile fiscale se vor achita la termenele de plată prevăzute de Codul fiscal.

Remunerația persoanelor angajate în temeiul art. 57 art. 61 și 63 dacă este cazul se vor achita lunar odată cu emiterea documentului pentru serviciul prestat.

La data întocmirii planului de reorganizare nu sunt plati scadente peste termen societatea fiind cu toate platile la zi.

Capitolul IV

Termenul de executare al planului de reorganizare

În ceea ce privește durata de implementare a planului de reorganizare, în vederea acoperirii pasivului societății debitoare, se propune implementarea acestuia pe durata maximă prevăzută de prevederile art. 133 lin. 3 din Legea nr. 85/2014 și anume **trei ani de la data confirmării** acestuia de către judecătorul sindic.

În condițiile în care nu se va reuși acoperirea pasivului în termen de 3 ani, cu acordul a două treimi din creditorii aflați în sold după 18 luni, se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni.

Menționăm că pe perioada de derulare a planului de reorganizare debitoarea va achita toate datoriile curente izvorâte din activitatea de exploatare conform contractelor încheiate iar în cazul creanțelor bugetare se vor respecta termenele legale de plată a obligațiilor fiscale.

Capitolul V

Tratamentul creanțelor

La acest capitol vom insista asupra prevederilor articolului 133 alin. 5, și anume asupra “tratamentului creanțelor” în cadrul procedurii reorganizării debitoarei S.C.SAMCIF S.A. În conformitate cu acest articol, planul de reorganizare va menționa categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate (pct.a), tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate (pct.b).

5.1. Categoriile de creanță care nu sunt defavorizate prin plan (art. 133. alin 5. pct. a)

Pornind de la definiția creanțelor defavorizate data de Legea nr. 85/2014. art. 5 și ținând cont de prevederile art. 139 al. 1 lit. d). (“Categorია de creanțe defavorizate este prezumată a fi categoria de creanțe pentru care planul de reorganizare prevede cel puțin una din modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective:

- a) o reducere a cuantumului creanței;
- b) o reducere a garanțiilor sau a altor accesorii, cum ar fi reeșalonarea plăților în defavoarea creditorului;
- c) valoarea actualizată cu dobânda de referință a Băncii Naționale a României, dacă nu este stabilit altfel prin contractul privind creanța respectivă sau prin legi speciale, este mai mică decât valoarea la care a fost înscrisă în tabelul definitiv de creanțe; ”)

Menționăm că în cadrul prezentului plan de reorganizare avem o categorie de creanțe nedefavorizate respectiv categoria salariatilor. .

5.2. Categoriile de creanțe defavorizate prin plan (art 133)

Categoria defavorizată prin plan sunt :creanta bugetară , cea chirografara, cea garantata si cea garantata indispensabila .Creantele se vor recupera conform anexelor numarul 3,3/A,3/B, 5,6.

Capitolul VI
Despăgubiri acordate prin planul de reorganizare raportat la valoarea
distribuirilor în faliment

Pentru a pune în evidență avantajele pe care le oferă planul de reorganizare cu privire la despăgubirile ce se vor acorda în cadrul acestuia față de valoarea distribuirilor în cazul în care se va trece la faliment și nu se va vota planul de reorganizare, pe baza unei evaluări a patrimoniului societății, s-a calculat valoarea estimativă de lichidare a bunurilor debitoarei la data propunerii planului, potrivit art. 133 al. (5). lit d) din Legea nr. 85/2014.

În tabelul de mai jos sunt prezentate evaluările tuturor bunurilor deținute de S.C.SAMCIF S.A.

Nr.crt.	Mijloc fix / Ob.inventar	Val. de piață (EUR fără TVA)	Val. de piață (RON fără TVA)	Val. de lich. (EUR fără TVA)	Val. de lich.(RON fără TVA)
0	1	2	3	4	5
1-8	CONT 208 - softuri și licențe 2008-2018	311.78	1,489.93	233.8	1,117.4
	CONT 214.01 ADMINISTRATIV	0.00	0.00	0.0	0.0
9	EXPRESSO CAFEA 5000	0.00	0.00	0.0	0.0
10	LAPTOP DELL INSPIRON NB V2S	0.00	0.00	0.0	0.0
11	LAPTOP VGN FW 11M	0.00	0.00	0.0	0.0
12	LAPTOP DELL INSPIRON	71.79	343.06	53.8	257.3
13	PC DELL OPTIPLEX 780V1	27.99	133.78	21.0	100.3
14	PC DELL OPTIPLEX 78MT	27.99	133.78	21.0	100.3
15	PC DELL OPTIPLEX	66.58	318.19	49.9	238.6
16	LAPTOP DELL INSPIRON 5520+SOFT	87.42	417.76	65.6	313.3
17	SISTEM DELL OPTIPLEX 3010	93.37	446.19	70.0	334.6
18	LAPTOP DELL INSPIRON3542 I7 1TB	66.53	317.94	49.9	238.5
19	LAPTOP V 1525/2GB	61.48	293.78	46.1	220.3
20	SERVER RETEA CALCULATOARE	145.40	694.85	109.1	521.1
21	FIRMA LUMINOASA-HALOU	0.00	0.00	0.0	0.0
22	SET MOBILIER	0.00	0.00	0.0	0.0
9-22	TOTAL ADMINISTRATIV CONT 214.01	648.56	3,099.33	486.4	2,324.5
23-59	CONT 214.02 DEPOZIT CENTRAL, Rafturi și dulapuri metalice	470.83	2,250.00	353.1	1,687.5
	CONT 2131.00 CC , DEPOZIT CENTRAL				
60	EXCAVATOR PE SENILE KOMATSU tip PC21 Buc	34,649.36	165,582.37	25,987.0	124,186.8

61	BULDOZER KOMATSU D51EX-22 pe senileC	44,506.88	212,689.47	33,380.2	159,517.1
62	EXCAVATOR KOMATSU PW148-8 pe pneuri	18,310.55	87,502.44	13,732.9	65,626.8
60-62	TOTAL CONT 2131.00 CC , DEPOZIT CENTRAL	97,466.79	465,774.31	73,100.1	349,330.7
	CONT 2131.01 , DEPOZIT CENTRAL			0.0	0.0
63	REZERVOR SUPRATERAN 15000 L	2,532.85	12,104.01	1,899.6	9,078.0
64	PALPATOR UNIVERSAL TIP COBRA	87.40	417.65	65.5	313.2
65	MASINA MATURAT P107	174.84	835.52	131.1	626.6
66	INSTALATII LABORATOR ASFALT+VESTIARBuc	10,135.83	48,437.09	7,601.9	36,327.8
67	COMPACTOR BOMAG	216.58	1,034.99	162.4	776.2
68	BOBCAT	154.67	739.13	116.0	554.3
69	GENERATOR SUDURA RRWAGT 220DCHSB Buc 2.1.1.6.1.2.3	476.30	2,276.13	357.2	1,707.1
70	APARAT SUDURA POLIETILENA KL500 TOP	5,482.19	26,198.31	4,111.6	19,648.7
71	APARAT SUDURA POLIETILENA KL500 TOP	5,482.19	26,198.31	4,111.6	19,648.7
72	APARAT SUDURA EF MSA 330 SCANER	804.60	3,845.01	603.4	2,883.8
73	GRUP ELECTROGEN tip GEN set MGF224	2,179.05	10,413.24	1,634.3	7,809.9
74	GRUP ELECTROGEN tip GEN set MGF224	2,179.05	10,413.24	1,634.3	7,809.9
75	GENERATOR SUDURA RRWAGT 220DCHSB Buc	524.49	2,506.45	393.4	1,879.8
76	REZERVOR TRANSPORTABIL CU ADR MOD	820.85	3,922.70	615.6	2,942.0
77	POWERLINER 550-echipam.pt. marcaje	530.66	2,535.94	398.0	1,902.0
78	CUPA TALUZ UZATA	315.46	1,507.52	236.6	1,130.6
79	CILINDRU COMPACTOR AMMANN AV23-2	1,562.08	7,464.89	1,171.6	5,598.7
80	ROTOPERCUTOR GBH 8-45 DV	281.24	1,344.00	210.9	1,008.0
81	MINIESCAVATOR YANMAR VIO25	1,346.54	6,434.85	1,009.9	4,826.1
82	CILINDRU COMPACTOR AMMANN AV-75	1,911.95	9,136.82	1,434.0	6,852.6
83	CILINDRU COMPACTOR AMMAN AV-16	3,180.56	15,199.25	2,385.4	11,399.4
84	PICON HIDRAULIC AH70426	2,275.91	10,876.12	1,706.9	8,157.1
85	PICON HIDRAULIC 27806	682.80	3,262.98	512.1	2,447.2
86	PALPATOR UNIVERSAL TIP COBRA	744.42	3,557.43	558.3	2,668.1
87	GENERATOR ROTAKT 8500 ECO 7KW	285.38	1,363.76	214.0	1,022.8
88	PLACA COMPACTOARE MS90-3	348.04	1,663.20	261.0	1,247.4
89	INSTALATIE EVACUARE-CANAL	1,148.31	5,487.55	861.2	4,115.7
90	CAMIN DECANTARE	148.87	711.42	111.7	533.6
91	VIBROCOMPACTOR CU CABINA	15.85	75.75	11.9	56.8
92	FOREZA DEBITAT BETON FS 450	643.55	3,075.41	482.7	2,306.6
93	GRINDA VIBRANTA	79.13	378.17	59.4	283.6
94	CAZAN UNO 24MFFI	131.48	628.32	98.6	471.2
95	CAZAN FEROLLI	164.25	784.90	123.2	588.7

96	BULDO-EXCAVATOR MASSEY	325.95	1,557.66	244.5	1,168.2
97	MINI-EXCAVATOR PEL JOB TR1200AL 1030	634.24	3,030.89	475.7	2,273.2
98	MOTOPOMPA EMP +FURTUN ASP 10M+REF	131.20	626.98	98.4	470.2
99	REPARTIZATOR ASFALT	3,681.41	17,592.74	2,761.1	13,194.6
100	AUTOGREDER	603.13	2,882.26	452.4	2,161.7
101	MASINA RASP. EMULSIE BITUM	501.84	2,398.20	376.4	1,798.7
102	REPARTIZATOR ASFALT BITTELLI 16.5 BB6 Buc	1,139.84	5,447.05	854.9	4,085.3
103	MASINA CURATAT PANOURI	90.82	434.00	68.1	325.5
104	VIBROPRESA PT. BORDURI CU MATRITE	869.25	4,153.97	651.9	3,115.5
105	INCARCATOR FRONTAL	957.52	4,575.80	718.1	3,431.9
106	MOTOCOASA FS200	47.65	227.70	35.7	170.8
107	BULDOEXCAVATOR PB70 CUPA MULTIFUN	1,439.11	6,877.20	1,079.3	5,157.9
108	ATOMIZOR SR420	107.62	514.30	80.7	385.7
109	CILINDRU VIBROCOMPACTOR MIXT VM66D	121.91	582.59	91.4	436.9
110	SET SEMAFOR RUTIER DE SANTIER	120.89	577.70	90.7	433.3
111	MATRITA BORDURI	98.86	472.42	74.1	354.3
112	BASCULA POD ELECTR.VEHIC.RUTIERE	1,296.60	6,196.18	972.4	4,647.1
113	PLACA COMPACTOARE 110H	94.52	451.70	70.9	338.8
114	PLACA COMPACTOARE VD 450-20	104.36	498.74	78.3	374.1
115	MOTOPOMPA WT 20 XK 3	141.79	677.60	106.3	508.2
116	DISPOZITIV RIDICAT-TRS TUBURI	138.09	659.90	103.6	494.9
117	PRESA MARSHALL	985.57	4,709.82	739.2	3,532.4
118	FREZA PAMANT BRA520	112.44	537.32	84.3	403.0
119	VIBROCOMPACTOR 13.5TF	1,225.55	5,856.66	919.2	4,392.5
120	EXCAVATOR D 6T-590	1,907.22	9,114.22	1,430.4	6,835.7
121	VIBROCOMPACTOR	576.94	2,757.08	432.7	2,067.8
122	COMPACTOR	1,589.78	7,597.25	1,192.3	5,697.9
123	FREZA ASFALT	6,853.05	32,749.36	5,139.8	24,562.0
124	EXCAVATOR KOMATSU BASTIDOR K34181 Buc	2,133.97	10,197.82	1,600.5	7,648.4
125	MAI COMPACTOR MR75/R	445.48	2,128.84	334.1	1,596.6
126	POMPA WILO MVI 412	357.39	1,707.91	268.0	1,280.9
127	MASINA DE TAIAT M400	243.58	1,164.00	182.7	873.0
128	MASINA TAIAT BETON-ASFALT	331.86	1,585.88	248.9	1,189.4
129	INCARCATOR GEHL KL915 CU CUPA	976.85	4,668.16	732.6	3,501.1
63-129	TOTAL CONT 2131.01 , DEPOZIT CENTRAL	77,433.66	370,039.98	58,075.2	277,530.0
130-179	CONT 2131.02 , DEPOZIT CENTRAL/STATIE DE ASFALT	1,412.49	6,750.00	1,059.4	5,062.5
	CONT 2133.01 , DEPOZIT CENTRAL				

180	CAP TRACTOR MERCEDES WDB9540331K793355, SM 51 CIF	8,900.00	42,531.32	6,675.0	31,898.5
181	SEMIREMORCA TRAILER VSUGMO603SAT18022, SM 52 CIF	500.00	2,389.40	375.0	1,792.1
182	SEMIREMORCA BASCULANTA VST113503XM000417, SM 53 CIF	4,530.00	21,647.96	3,397.5	16,236.0
183	AUTOUTILITARA M3 MERCEDES-BENZ -BA BASCULANTA, SM 54 CIF	17,500.00	83,629.00	13,125.0	62,721.8
184	MERCEDES BENZ -VITO 109CDI - WDF63960513368310, SM 58 CIF	2,300.00	10,991.24	1,725.0	8,243.4
185	MERCEDES BENZ-VITO 109CDI- WDF63960513327108, SM 59 CIF	2,300.00	10,991.24	1,725.0	8,243.4
186	AUTOUTILITARA-FORD-sasiu WFOAXTTFA4Y46860, SM 57 CIF	2,990.00	14,288.61	2,242.5	10,716.5
187	FORD TRANSIT 300M Dokka Pritsche, SM 60 CIF	3,870.00	18,493.96	2,902.5	13,870.5
188	AUTOTURISM OPEL MERIVA-W0L0XCE7544343167, SM 70 CIF	540.00	2,580.55	405.0	1,935.4
189	AUTOMOBIL BMW X5 30d Xdrive, SM 07 CIF	12,500.00	59,735.00	9,375.0	44,801.3
190	VOLKSWAGEN TRANSPORTER WV1ZZZ7HZ7H052743, SM 04 CIF	2,730.00	13,046.12	2,047.5	9,784.6
191	AUTOBETONIERA EUROTRAKKER IVECO , SM 61 CIF	8,500.00	40,619.80	6,375.0	30,464.9
192	DACIA DUSTER LAUREATE 1.5 109 E6 4X4, SM 02 CIF	4,999.00	23,889.22	3,749.3	17,916.9
193	AUTOTRACTOR N3 MAN TG460A-WMAH05ZZZ2M333836, SM 62 CIF	4,700.00	22,460.36	3,525.0	16,845.3
194	SEMIREMORCA GENERAL TRAILERS-VFKTF34C1X1RB0999, SM 64 CIF	2,925.00	13,977.99	2,193.8	10,483.5
195	AUTOBETONIERA CU POMPA BETON MAN 33281, SM 65 CIF	8,500.00	40,619.80	6,375.0	30,464.9
196	MERCEDES BENZ WDB 9323251L222592, SM 67 CIF	26,750.00	127,832.90	20,062.5	95,874.7
197	AUTOBASCULANTA CU R19215, SM 27 CIF	1,000.00	4,778.80	750.0	3,584.1
198	AUTOBASCULANTA CU R19215, SM 28 CIF	1,000.00	4,778.80	750.0	3,584.1
199	AUTOTURISM NISSAN X TRAIL, SM 01 CIF	850.00	4,061.98	637.5	3,046.5
200	MICROBUS VW CRAFTER 50SLR 2.5 TDI	2,650.00	12,663.82	1,987.5	9,497.9
201	AUTOUTILITARA RENAULT KANGOO, SM 08 CIF	350.00	1,672.58	262.5	1,254.4
202	REMORCA TRANSPORT UTILAJE, SM 32 CIF	1,500.00	7,168.20	1,125.0	5,376.2
203	AUTOUTILITARA MERCEDES VITO , SM 25 CIF	1,800.00	8,601.84	1,350.0	6,451.4
204	AUTOTURISM DACIA LOGAN LAUREATE 1.2, SM 23 CIF	2,650.00	12,663.82	1,987.5	9,497.9
180-204	TOTAL CONT 2133.01 , DEPOZIT CENTRAL	126,834.00	606,114.32	95,125.5	454,585.7
205-209	CONT 2133.02 , DEPOZIT CENTRAL	1,506.65	7,200.00	1,130.0	5,400.0
	CONT 2132.01 , DEPOZIT CENTRAL				
210	SET NIVELA BERGER	191.90	917.06	143.9	687.8

211	SET NIVELA BERGER	191.90	917.06	143.9	687.8
213	SET NIVELA BERGER	191.99	917.50	144.0	688.1
214	NIVELA ROTATIVA LASER CU TREPIED IZEDBuc	665.25	3,179.09	498.9	2,384.3
210-214	TOTAL CONT 2132.01 , DEPOZIT CENTRAL	1,241.04	5,930.70	930.8	4,448.0

CENTRALIZATOR VALORI	LICHIDARE	PIATA
Bunuri mobile	1,066,183	1,421,578
Noroieni si Moftin	167,973	239,962
Magnolia	1,647,663	2,353,805
total	2,881,819	4,015,345

Se vor achita cheltuielile cu procedura potrivit art. 161. pct. 1 din Legea nr.85 din 2014.

Tabelul de mai jos cuprinde principalele cheltuieli care au fost estimate că vor fi efectuate în cazul intrării în faliment a societății:

Cheltuieli cu procedura	LEI	Observații
Reclama și publicitate	45.000,00	30 luni *1.500 lei/ luna
Arhivare documente	45.000,00	50 ani*30m *30lei /m/an
Onorariu lichidator lunar	144.000,00	3ani*48.000 lei/ an
Onorariu lichidator de success	156.454,00	7% sume recuperate in timpul procedurii;client,SGB (1.000.000 lei) si 3% din vânzare bunuri în faliment (2.881.819 lei).
Comision Fond Lichidare (2%)	57.636,00	2% din valoare bunurilor lichidate (2.881.819 lei)
Datorii alte servicii(impozite ,taxe,intretinere)	0,00	Datorii la bugete in per.insolv.
Salarii+ CAS lunile apr,mai.2015	0,00	Conform lunii decembrie 2014
Contabilitate	83.520,00	36 luni*2.320 lei/lună
DGFP datorii curente	0.00	
Onorariu administrator judiciar perioada curenta	0,00	
Paza obiectivului	501.120,00	36 luni *2.320 lei/ luna*6 posturi
TOTAL	1.032.730,00	

1. Cheltuieli cu publicitatea

Acțiunea de vânzare a bunurilor din patrimoniu va fi anunțată în ziare de circulație locală și regională, Ziarele de interes local și regional au tarife mai reduse, astfel acestea, costul putându-se calcula și pe cuvânt, tariful fiind cuprins între 0,2 și 0,5 lei/ cuvânt.

Costul mediu lunar a fost estimat la 1.500 lei+ tva în condițiile în care 2 apariții într-un ziar national costa aproximativ 200 euro+ tva. Apariția în cel puțin un ziar national saptamânal ar costa 400 euro+tva. Ziarele de interes local și regional au tarife mai reduse, astfel acestea pot oscila între 50-200 lei+ tva în funcție de dimensiunea anunțului și a poziționării acestuia în pagină, dar și a zilei de publicare. Apariția în 2 zile lucrătoare și una nelucrătoare/ saptamâna la un pret mediu de 125 lei/ apariție reprezintă 1.500,00 lei. Pe 30 luni valoarea se ridică la **45.000 lei**

2. Cheltuieli cu organizarea, arhivarea și păstrarea actelor contabile și a documentelor societății.

Potrivit prevederilor art. 25 din Legea contabilității nr. 82/1991, registrele de contabilitate, precum și documentele justificative, care stau la baza înregistrărilor în contabilitate, se păstrează, timp de zece ani, în arhiva persoanelor prevăzute la art.1 din lege, cu începere de la data încheierii exercițiului în cursul căruia au fost întocmite, cu excepția statelor de salarii care se păstrează timp de 50 de ani.

Dat fiind volumul acestora, în vederea păstrării în condiții de siguranță și în consonanță cu prevederile legale, de arhivarea, organizarea și păstrarea tuturor documentelor și actelor contabile se va apela la serviciile unei firme de arhivare. Prețul mediu anual practicat pentru un metru liniar de acte este de 30 lei.

Din estimările făcute există circa 30 m liniari de acte contabile. Costul estimat cu arhivarea este în sumă de **45.000 lei + TVA** (50 ani*30m liniari*30lei/m/an).

3. Cheltuieli cu onorariul lunar al lichidatorului.

Onorariul lunar stabilit de Adunarea Creditorilor este 4.000 lei plus TVA pe perioada de 36 luni. Valoarea calculată este de **144.000 lei**

4. Cheltuieli cu onorariul de succes al lichidatorului

Onorariul de succes în cazul intrării în faliment, este de 7% + TVA din sumele recuperate în cursul procedurii și 3% + TVA din vânzarea bunurilor. Suma estimată s-a calculat astfel:

- Din vânzarea bunurilor la valoarea de lichidare este de **86.454 lei** (2.881.819%);
- Din sumele estimate a se recupera în timpul procedurii valoarea este de **70.000 lei** (1.000.000 lei * 7%) încasare clienți și expirare scrisori de garanție). **Total 156.454 lei**

5. Cheltuieli cu Fondul de lichidare (2%)

În cazul intrării în faliment și lichidării bunurilor, lichidatorul judiciar va reține și vira comisionul de 2% aferent Fondului de Lichidare. Procentul de 2% se aplică la valoare fără TVA a bunurilor vândute.

În cazul falimentului lichidării tuturor bunurilor s-a estimat că suma ce urmează a fi virată către Fondul de Lichidare este în sumă de **57.636 lei** (2.881.819 * 2%).

6. Cheltuieli cu contabilitate

Contabilitatea societății se va face de o firmă specializată. Bugetul alocat lunar în acest sens este de 2.320 lei. Întrucât estimăm că lichidarea întregului patrimoniu s-ar putea întinde pe intervalul a chiar 36 de luni, estimarea costurilor cu contabilitatea s-a făcut având în vedere acest aspect, astfel suma totală va fi de **83.520 lei**.

7. Cheltuieli cu paza și conservarea bunurilor

În vederea conservării bunurilor și asigurării pazei acestora s-a estimat suma totală de **501.120 lei**. Costul lunar al salariului a fost estimat la 2.320 lei . Paza va fi asigurată de 6 agenți deoarece societatea are trei locatii de lucru . Întrucât paza va trebui a fi asigurată non-stop în cazul falimentului când pe timpul zilei nu vor mai fi nici macar angajații actuali, asta înseamnă un rotaj a 2 persoane.

Estimarea sumei a pornit de la numărul de agenti implicați și a unui salariu minim de 2.320 lei. $(6 \text{ agenți} \times 2.320 \text{ lei/agent/lună} = 13.920 \text{ lei/ luna} \times 36 \text{ luni}) = 501.120 \text{ LEI}$.

Totalul acestor cheltuieli este de **1.032.730 lei**. Din vânzarea bunurilor în acest moment prin trecerea la faliment se va obține maxim suma de **2.881.810 lei**, astfel încât către creditorii se va putea distribui suma de **1.849.089 lei**

1. Distribuiri in caz de faliment

Pentru distribuiri potrivit acestui tabel mai jos afisat a rămas de distribuit suma de **1.849.089,00 lei**, suma rezultată în urma vânzării bunurilor ajustată cu cuantumul cheltuielilor cu procedura conform art. 161. pct. 1.

BUNURI	Valoare de evaluare la lichidare (în lei)	Procent cheltuieli cu procedura	Suma aferentă cheltuielilor cu procedura (în lei)	Sume pentru distribuiri faliment (în lei)
Bunuri mobile	1,066,183	35.84%	382,077.84	684,105.16
Baza Noroieni	167,973	35.84%	60,194.88	107,778.12
Moftin .Magnolia	1,647,663.00	35.84%	590,457.28	1,057,205.72
TOTAL BUNURI	2,881,819.00	35.84%	1,032,730.00	1,849,089.00

Potrivit ordinii de preferință prevăzute de acest articol despăgubirile se vor acorda astfel:

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor bugetari**

În favoarea **creditorilor bugetari** potrivit prezentului plan de reorganizare **nu se va plăti** suma de **667.262,63 lei** cum rezultă din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	AJFP Satu Mare	655,420.00	0.00	0.00%
2	Sist. de Gosp.Apelor	10,869.96	0.00	0.00%
3	CNAIR	972.67	0.00	0.00%
TOTAL CREANTE BUGETARE		667,262.63	0.00	0.00%

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor garantati:**

În favoarea **creditorilor garantati** potrivit prezentului plan de reorganizare **se va plăti** suma de **1.422.207 lei** din totalul de 3.032.917,50 lei cu care s-au inregistrat la masa credala adica un procent de 46,89% cum rezultă din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	Banca Transilv.	2,287,035.18	1,057,206.00	46.23%
2	Zapadi SRL	127,751.02	61,517	48.15%
3	Rosu Company SRL	87,502.44	42,109	48.12%
4	Iulia Boss SRL	124,248.80	59,792	48.12%
5	Ungur Cristian Marin	153,010.79	79,683	52.08%
6	Milan SRL	40,679.80	19,548	48.05%
7	Tarr Const SRL	212,689.47	102,352.00	48.12%
TOTAL CREANȚE GARANTATE		3,032,917.50	1,422,207.00	46.89%

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor garantati indispensabili:**

În favoarea **creditorilor garantati indispensabili** potrivit prezentului plan de reorganizare nu se va plăti suma de **23.521,29 lei** cum rezultă din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	TARR CONST SRL	23,521.29	0.00	0.00%
TOTAL CREANȚE GARANTATE		23,521.29	0.00	0.00%

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor chirografari:**

În favoarea **creditorilor chirografari** potrivit prezentului plan de reorganizare nu se va plăti suma de **1.241.140,57 lei** cu care s-au înscris la masa credală, cum rezultă din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	Dif.	1,241,140.57	0.00	0.00%
TOTAL CREANȚE BUGETARE		1,241,140.57	0.00	0.00%

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor salariați:**

La această categorie de creanțe se va distribui suma de **462.882,00 lei** din creanța înscrisă în tabelul definitiv de 688.462 lei în procent de 62,01%.

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	Dif.	688,462	426,882	62.01%
TOTAL CREANȚE SALARIALE		688,462	426,882	62.01%

2. Distribuiri în caz de reorganizare

Vizavi de cele prezentate mai sus prin planul de reorganizare s-a prevăzut că despăgubirile ce se vor acorda pe categorii de creanță astfel:

- ✓ **Categoria creanțelor bugetare** nu va recupera suma de **515,091.38 lei** așa cum rezultă și din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiri de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în
1	AJFP Satu Mare	655,420.00	223,163.00	34.0489
2	Sist. de Gosp.Apelor	10,869.96	3,701.00	34.048
3	CNAIR	972.67	331.00	34.03
TOTAL CREANTE BUGETARE		667,262.63	227,195.00	34.0488

- ✓ **Distribuiri de sume către categoria creditorilor garantati:**

În favoarea **creditorilor garantati** potrivit prezentului plan de reorganizare **se va plăti** suma de **3.261.644,20 lei** în proporții cum rezultă din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiri de sume în reorg. (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorg.
1	Banca Transilv.	2,287,035.18	2,287,035.18	100.00%
2	Zapadi SRL	127,751.02	127,751.02	100.00%
3	Rosu Company SRL	87,502.44	87,502.44	100.00%
4	Iulia Boss SRL	124,248.80	124,248.80	100.00%
5	Ungur Cristian Marin	153,010.79	153,010.79	100.00%
6	Milan SRL	40,679.80	40,679.80	100.00%
7	Tarr Const SRL	212,689.47	212,689.47	100.00%
TOTAL CREANȚE GARANTATE		3,032,917.50	3,032,917.50	100.00%

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor garantati indispensabili:**

În favoarea **creditorilor garantati indispensabili** potrivit prezentului plan de reorganizare nu se va plăti suma de **23.521,29 lei** cum rezultă din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în reorg. (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorg.
1	TARR CONST SRL	23,521.29	0.00	0.00%
TOTAL CREANȚE GARANTATE		23,521.29	0.00	0.00%

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor chirografari:**

În favoarea **creditorilor chirografari** potrivit prezentului plan de reorganizare nu se va plăti suma de **1.241.140,57 lei** cum rezultă din tabelul de mai jos:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorganizare
1	DIF.	1,241,140.57	0.00	0.00%
TOTAL CREANȚE CHIROGRAFARE		1,241,140.57	0.00	0.00%

✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor salariați:**

La această categorie de creanțe se va distribui integral suma de **688.462,33 lei** din creanța înscrisă în tabelul definitiv.

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorganizare
1	Dif.	688,462.33	688,462.33	100.00%
TOTAL CREANȚE SALARIALE		688,462.33	688,462.33	100.00%

3.SITUATIA DISTRIBUIRILOR COMPARATIVE IN CAZ DE TRECERE IN REORGANIZARE FATA DE TRECEREA IN FALIMENT

Potrivit tabelului de mai jos situația comparativă este următoarea:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Evaluare garanții la valoarea de lichidare (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment	Distribuiți de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorganizare
Categorie Creanțe GARANTATE							
1	Banca Transilv.	2,287,035.18		1,057,206.00	46.23%	2,287,035.18	100.00%
2	Zapadi SRL	127,751.02		61,517	48.15%	127,751.02	100.00%
3	Rosu Company SRL	87,502.44		42,109	48.12%	87,502.44	100.00%
4	Iulia Boss SRL	124,248.80		59,792	48.12%	124,248.80	100.00%
5	Ungur Cristian Marin	153,010.79		79,683	52.08%	153,010.79	100.00%
6	Milan SRL	40,679.80		19,548	48.05%	40,679.80	100.00%
7	Tarr Const SRL	212,689.47		102,352.00	48.12%	212,689.47	100.00%
TOTAL CREANȚE GARANTATE		3,032,917.50		1,422,207.00	46.89%	3,032,917.50	100.00%
Categorie Creanțe BUGETARE							
1	AJFP Satu Mare	655,420.00			0.00%	223,163.00	34.0489
2	Sist. de Gosp.Apelor	10,869.96			0.00%	3,701.00	34.048
3	CNAIR	972.67			0.00%	331.00	34.03
TOTAL CREANȚE BUGETARE		667,262.63		.00	0.00%	227,195.00	34.0488
Categorie Creanțe GARANTATE INDISPENSABILE							
1	TARR CONST SRL	23,521.29			0.00%	.00	0
TOTAL CREANȚE GARANT.INDISP.		23,521.29		.00	0.00%		0
Categorie Creanțe SUB CONDITIE SUSPENSIBILA							
1	Banca Transilvania	.00			0.00%	.00	0
TOTAL CR.SUB COND		.00		.00	0.00%	.00	0
Categorie Creanțe CHIROGRAFARE							
1	Dif.	1,241,140.57			0.00%	.00	0
TOTAL CREANȚE CHIROGR.		1,241,140.57		.00	0.00%	.00	0
Categoria Creanțe salariați							
1	Dif.	688,462		426,882	62.01%	688,462	100.00%
TOTAL CREANȚE SALARIATI		688,462.33		426,882.00	62.01%	688,462.00	100.00%
TOTAL GENERAL		5,653,304.3	10916490	1,849,089.0	32.71%	3,948,574.50	69.84%
		5,653,304.32	2,881,819.00	1,849,089.00	32.71%	3,948,574.50	69.84%

Categoria creanțelor bugetare:

Prin planul de reorganizare această categorie de creanțe va recupera suma de **227.195,00 lei** din creanța sa în valoare de **667.420 lei** un procent de **34,05%**. În cazul declansării procedurii de faliment **valoarea recuperată va fi de 0 lei**.

Categoria creanțelor garantate:

Prin prevederile planului de reorganizare această categorie de creanțe va recupera creanța sa în valoare de **3.032.917,50 lei** în totalitate. Creditorul Banca Transilvania va recupera creanța în condițiile stabilite în graficul de rambursare conform anexei 5 și 6. Suma recuperată va fi de **2,287,035.18** în procent de **100,00%**. În cazul declansării procedurii de faliment suma recuperată va fi de **1.422.207 lei** în procent de **46,89%**.

Categoria creanțelor garantate indispensabile:

Creditorii garantati indispensabili **nu își vor recupera** creanța de **23.521,29 lei** în cazul intrării în reorganizare și nici în declansarea procedurii de faliment.

Categoria creanțelor salariale:

Creditorii salariați își vor recupera creanța integral în reorganizare de **688.462,33 lei** cu care s-au înscris la masa credală și de **426.882,00 lei** în procent de **62,01%** în cazul intrării în faliment.

Categoria creanțelor chirografare:

Creditorii chirografari **nu își vor recupera** creanța de **1.241.140,57 lei** în cazul intrării în reorganizare și nici în declansarea procedurii de faliment.

În concluzie, este evident avantajul votării planului de reorganizare, având în vedere:

- **cheltuielile mari cu procedura falimentului**
- **greutatea valorificării activelor**
- **valorile mici de creanță recuperate față de cele cu care s-au înscris la masa credală.**

Capitolul VII

Măsuri adecvate pentru punerea planului în aplicare

Conducerea S.C. SAMCIF S.A.

Pe perioada derulării planului de reorganizare conducerea societății va fi asigurată de organele statutare sub supravegherea administratorului judiciar. Astfel administrarea societății revine administratorului special dl. BOGDAN MARIN.

Finanțarea planului de reorganizare

Pentru finanțarea planului de reorganizare debitoarea are la dispoziție următoarele surse financiare:

1. Încasările din activitatea de exploatare;
2. Recuperări din creanțe în sold la data intrării în insolvență;
3. Incasare SGB în sold la intrarea în insolvență;
4. Aport asociat în caz de neîncasare creanțe și SGB în sold estimate;
5. Vazari de active în funcție de necesitățile efective ce vor apărea pe parcursul celor trei ani de desfășurare a planului de reorganizare.

Încadrarea în bugetele de venituri și cheltuieli

Cea mai importantă sarcină a conducerii debitoarei pe perioada planului de reorganizare este respectarea previziunilor efectuate pentru bugetele de venituri și cheltuieli. Astfel se va urmări continuu încadrarea în limita cheltuielilor prognozate iar depășirea acestora va fi motivată și justificată de conducerea debitoarei.

Pe perioada derulării planului conducerea debitoarei va urmări continuu realizarea cifrei de afaceri prognozată care să permită obținerea profitului estimat.

Situații de prezentat pe perioada planului de reorganizare

Pe perioada derulării planului de reorganizare se vor întocmi lunar și se vor preda administratorului judiciar următoarele situații:

- ✓ **Bugetul de venituri și cheltuieli efectiv realizat lunar.** Se va întocmi odată cu definitivarea bilanței de verificare lunare.
- ✓ **Cash-flowul realizat lunar cu menționarea separată a plăților efectuate către categoriile de creditori.** Se va întocmi odată cu definitivarea bilanței de verificare lunare.
- ✓ **Situația săptămânală privind plățile de efectuat.** Se va întocmi săptămânal anticipat pentru săptămâna următoare și va cuprinde cronologic către cine se vor efectua plățile, data și suma care se va achita.

Capitolul VIII

Modificarea actului constitutiv al societății

Având în vedere dispozițiile art. 133 alin. 1 lit. i din Legea nr. 85/2014, privitor la actul constitutiv al S.C. SAMCIF S.A. facem precizarea că acesta va putea suferi modificări ori de

câte ori se va impune, în condițiile în care aceste modificări vor fi aduse la cunoștința administratorului judiciar.

S.C. .SAMCIF S.A. va putea modifica capitalul social (număr părți sociale, asociați) , respectiv își va putea lărgi obiectul de activitate în funcție de oportunitățile economice.

S.C. .SAMCIF S.A. ar putea obține finanțării a activității sale, în funcție capitalul de lucru, d e activitatea curentă.

Capitolul IX

Controlul aplicării planului și evaluarea acestuia

Legea 85/2014. sancționează nerespectarea de către debitor a planul de reorganizare cu o sancțiune drastică și anume deschiderea procedurii de faliment și încetarea în mod corespunzător a procedurii de reorganizare. Neconformarea cu planul de reorganizare reprezintă într-o accepțiune largă nepunerea în practică a schimbărilor și măsurilor prevăzute în cadrul acestuia.

Totuși această sancțiune nu intervine de drept și în mod obligatoriu. legea lasă la latitudinea persoanelor interesate introducerea unei astfel de cereri.

În condițiile Secțiunii a 6-a din Legea 85/2014. aplicarea planului de către societatea debitoare este supravegheată de 4 autorități independente. care colaborează pentru punerea în practică a prevederilor din cuprinsul acestuia.

Judecătorul sindic reprezintă “forul suprem”. sub conducerea căruia se derulează întreaga procedură.

Creditorii sunt “ochiul critic” al activității desfășurate în perioada de reorganizare. Interesul evident al acestora pentru îndeplinirea obiectivelor propuse prin plan (acoperirea pasivului) reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar. Întrucât din coroborarea opiniilor divergente ale creditorilor se pot contura cu o mai mare claritate modalitățile de intervenție. în vederea corectării sau optimizării din mers a modului de lucru și de aplicare a planului.

Creditorii nu sunt numai beneficiarii procedurii ci. așa cum arătam. sunt și un organ de supraveghere a modului în care planul de reorganizare este adus la îndeplinire. Supravegherea exercitată de creditorii este o manifestare a contradictorialității ca element esențial în procedurile de drept comun.

Prezența creditorilor în cadrul desfășurării reorganizării se manifestă. în genere. prin intermediul următoarelor prerogative oferite de lege:

- art. 143 alin.1 „Dacă debitorul nu se conformează planului sau desfășurarea activității aduce pierderi averi sale. administratorul judiciar. comitetul creditorilor sau oricare dintre creditorii. precum și administratorul special pot solicita oricând judecătorului sindic să aprobe intrarea în faliment. în condițiile art. 107 și următoarele ”
- Art. 144 alin 1,, Debitorul. prin administratorul special. sau. după caz administratorul judiciar va trebui să prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situației financiare a averii debitorului”

- Art. 144 alin. 2 „... administratorul judiciar va prezenta și situația cheltuielilor efectuate pentru bunul mers al activității . în vederea recuperării acestora . potrivit art. 140. alin (4). care va fi avizată de comitetul creditorilor.”
- Art. 144 alin.3 „...comitetul creditorilor va putea convoca adunarea generală a creditorilor pentru a prezenta măsurile luate de debitor și/sau de administratorul judiciar. precum și efectele acestora și să propună motivate și alte măsuri”.

Adunarea asociaților va numi un **administrator special** care între atribuțiile sale le are și pe acelea de a examina activitatea debitoarei. de a se consulta cu administratorul judiciar cu privire la desfășurarea procedurii (art. 52 alin. 2 din Lege) precum și posibilitatea de a consta în temeiul art. 143 alin 1. faptul că debitorul nu se conformează planului și de a solicita pe acest temei deschiderea falimentului.

În ceea ce privește **administratorul judiciar**. acesta este entitatea care are legătură directă cu latura palpabilă a activității debitoarei exercitând un control riguros asupra derulării întregii proceduri. supraveghind din punct de vedere financiar societatea. și având posibilitatea și obligația legală de a interveni acolo unde constată că. din varii motive. s-a deviat de la punerea în practică a planului votat de creditori.

Așa cum am mai arătat, controlul aplicării planului se face de către administratorul judiciar prin:

- informări și rapoarte periodice din partea debitoarei către administratorul judiciar;
- întocmirea și prezentarea săptămânală de către conducerea debitoarei a previziunilor de încasări și plăți pe două săptămâni înainte;
- sistemul de comunicare cu debitoarea prin intermediul notelor interne.

Prezența administratorului judiciar în controlul aplicării planului de reorganizare se manifestă de asemenea prin următoarele prerogative și obligații legale:

- rapoartele financiare trimestriale. prezentate de către administratorul judiciar în conformitate cu art. 144 din Lege;
- supravegherea tuturor actelor. operațiunilor și plăților efectuate de debitoare. cuprinse în registrul special;
- supravegherea îndeplinirii fără întârziere a schimbărilor de structură prevăzute prin plan;
- sesizarea judecătorului sindic cu orice problemă care ar necesita o soluționare din partea acestora.

După cum se poate observa aceste patru „**autorități independente**” au prerogative și obligații interdependente care asigură o legătură între aceștia. activitatea lor având un vector comun și anume realizarea aplicării literei planului.

În concluzie controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia de către factorii menționați mai sus constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune. respectiv plata pasivului și menținerea debitoarei în viața comercială.

Satu Mare

Administrator special

Bogdan Marin

