

S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L.

SATU MARE

Denumire	S.C ECO INTERNATIONAL SRL
Forma juridică	Societate cu răspundere limitată
Sediul	Județul Satu Mare, Localitatea Negrest -Oas,str.Garoafelor,nr.30
Cod fiscal	17040140
ORC Satu Mare	J30/1354/2004

Capitolul I

Autorul și scopul planului de reorganizare al S.C.ECO INTERNATIONAL S.R.L.

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 problematicii 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 și specificul activității

debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului, și va cuprinde

măsuri concordante cu ordinea publică (...)” (Art.133 alin.1 din Legea 85/2014).

1.2 Autorul planului și durata acestuia

Planul de reorganizare al S.C.ECO INTERNATIONAL S.R.L. este depus de către administratorul special al societății debitoare d-nul. Ghetie Ioan, 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 și 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. ECO INTERNATIONAL S.R.L. și reinserția 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 având ca scop principal plata pasivului S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L., relansarea viabilă a activității, sub conducerea administratorului judiciar 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. ECO INTERNATIONAL S.R.L. sunt următoarele:

- Continuitatea activității societății pe perioada de observație;
- Existenta unui personal calificat, cu experiență în domeniul de activitate al Societății și atârnat față de valorile companiei;

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. ECO INTERNATIONAL S.R.L. 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, 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 în integralitate a creanțelor 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 distribuiri parțiale. Nu trebuie neglijat faptul că pentru aceiași creditori continuarea activității economice a societății comerciale S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L. 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. ECO INTERNATIONAL S.R.L. 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.

2.2.1.3. Avantaje pentru ceilalți creditori chirografari

Avantajul pentru restul creditorilor chirografari rezultă în mod evident din faptul că, în caz de faliment al debitoarei, șansele de recuperare a creanțelor lor sunt foarte mici.

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 societății debitoare

Identificarea societății debitoare

Denumire	S.C ECO INTERNATIONAL SRL
Forma juridică	Societate cu răspundere limitată
Sediul	Județul Satu Mare, Localitatea Negrest -Oas, str.Garoafelor, nr.30
Cod fiscal	17040140
ORC Satu Mare	J30/1354/2004

Obiectul de activitate

Societatea S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L. are ca *obiect de activitate principal* - " Cresterea pasarilor " conform cod CAEN 0147

Capital social. Asociați.

1. Capital social:

Capital social subscris (total lei): 1.450.000,00

Capital vărsat (total lei): 1.450.000,00

Număr de părți sociale: 145.000

Valoarea unei părți sociale: 10,00 lei.

2. Structura asociativă

Capitalul social subscris și vărsat al debitoarei este de 1.450.000,00 lei, divizat într-un număr de 145.000 părți sociale, valoarea unei părți sociale fiind de 10 lei. Capitalul social al debitoarei este deținut de către asociații Ghetie Ioan având un număr de 72.500 lei și Mihoc Angela Silvia care deține 72.500 acțiuni . Conform fișei RECOM furnizată de către ONRC calitatea de administrator statutar este deținută de către ambii asociați.

Prezentare generala

S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L s-a constituit ca societate comercială cu răspundere limitată în anul 2004 având ca obiect principal de activitate „ **cresterea pasarilor-conform cod CAEN 0147**”. Capitalul social subscris și vărsat al debitoarei este alcătuit dintr-un număr de 145.000 părți sociale, valoarea unei părți sociale fiind de 10 lei.

Societatea ECO INTERNATIONAL SRL a luat fiinta la initiativa asociatilor GHETIE I. IOAN si GHETIE A. IOAN, urmand ca in anul 2008 GHETIE A. IOAN sa cedeze actiunile lui GHETIE I. IOAN ramanand asociat unic, societatea fiind inregistrata la Registrul Comertului cu nr.J30/1354/2004, avand CIF RO 17040140.

In conducerea firmei GHETIE I. IOAN este ajutat in continuare de tatal sau, care are experienta in afacerii, si in cresterea animalelor. Societatea are un nr de 10 angajati: 7 persoane direct productive, 3 personal TESA. Obiectul de activitate al firmei este „Cresterea pasarilor”.

De la infiintare pana in prezent, firma s-a ocupat cu Fabricarea de articole textile,CAEN : 1740, urmand ca in anul 2007 activitatea principala sa fie Cresterea pasarilor CAEN : 0147.

In luna Mai anul 2016, a intrat in societate, ca si asociat si administrator Mihoc Angela Silvia cu 50% din parti sociale.

Societatea si-a inceput activitatea de crestere a puilor de carne in anul 2007, cu un proiect din fonduri europene in cadrul careia a fost construit o hala de crestere a puilor cu o capacitate de 30.000 de capete/ciclu si sediul administrativ care include spatii administrative si filtre sanitare necesare bunei functionari a activitatii.

In urma implementarii noului proiect, “Extindere si modernizare ferma de pui de carne in comuna Mediesu Aurit”, societatea si-a marit capacitatea exploatareii de la 30.000 de capete/serie la 139.000 capete /serie, respectiv trei hale de crestere plus constructii anexe.

Societatea a construit 4 hale avand suprafetele dupa cum urmeaza:

- Hala 1 cu o suprafata de 120 x 14metrii = 1680 metrii patrati din care se scade camera tehnica de 9 metri patrati, ramanad spatiu de productie 1671 metrii patrati ;
- Hala 2 cu o suprafata de 125 x 16,7 metrii = 2087,5 metrii patrati din care se scade camera tehnica de 9,5 metrii, ramanand 2078 metrii patrati;
- Hala 3 cu o suprafata de 125 x 16,7 metrii = 2087,5 metrii patrati din care se scade camera tehnica de 9,5 metrii, ramanand 2078 metrii patrati;
- Hala 4 cu o suprafata 125x 14,7 metrii = 1837,5 metrii patrati din care se scade camera tehnica de 9,5 metrii, ramane 1828 metrii patrati;

Suprafata totala de productie a celor 4 hale este de 7655 metrii patrati, care se populeaza cu 18,18 capete / metru patrat, de unde rezulta o capacitate maxima de productie a fermei de 139.000 de capete pui broiler pe serie.

Furnizori:

Puii de o zi sunt achizitionati de la SC INTERBRO CONSULTING SRL, societate cu o vasta experienta in vanzarea puilor de o zi, de la incubatoare cu renume in Europa, societate cu, care se prevede o colaborare indelungata, bazata pe seriozitate si calitatea buna a serviciilor si a puilor de o zi.

Pentru partea de furnizare hrana pentru pui, colaborem de la inceputul anului 2017 in mod constant, in baza contractului 11/FC/1/2015 cu societatea AGRIFIRM MAGYARORSZAG ZRT, care asigura furajarea puilor pentru doua hale, insemnand 67.000 capete pentru intregul proces de crestere, respectiv 300 to/serie. Transportul pana la punctul de lucru este asigurat de catre vanzator si este inclus in pret. In relatia comerciala cu AGRIFIRM MAGYARORSZAG ZRT - SC Eco International SRL, cea din urma achita contravaloarea furajelor prin cesiune de creante cu abatorul la care livreaza puii broileri sau virament bancar. Data fiind experienta anterioara pozitiva cu aceasta societate, experienta care consta in seriozitate, calitatea furajului si rezultate satisfacatoare, prevedem o colaborare pe termen indelungat, de unde si contractul este incheiat pe o perioada nedeterminata.

Pentru celelalte doua hale, respectiv 67.000 capete pentru intregul proces de crestere, respectiv 300 to/serie, furajarea este asigurate de BONAFARM-BABOLNA TAKARMANY KFT Ungaria, colaborare reluata in mod constant de asemenea, de la inceputul anului 2017 in baza contractului incheiat in data de 01.09.2015 pe o perioada nedeterminata. Transportul pana la punctul de lucru este asigurat de catre vanzator si este inclus in pret. Contravaloarea furajului este achitat prin cesiune de creante cu unul din cele doua abatoare la care se livreaza puii vii sau virament bancar. Cu aceasta societate se prevede o colaborare pe termen indelungat de asemenea data fiind seriozitatea colaborarii, calitatea furajului si rezultatele bune obtinute de societatea noastra.

Cienti :

Printre colaboratorii importanti ai societatii S.C.Eco International S.R.L. se enumera si clientii, desfacerea, si anume abatoarele.

In prezent societatea are asigurata desfacerea pentru jumatate din capacitatea de productie cu abatorul TRANZIT FOOD Ungaria aflat la o distanta de 80 Km, iar cu cealalta jumatate din efectiv s-a inceput in luna ianuarie 2015, colaborarea cu abatorul MASTERGOOD din Ungaria, fiind unul dintre cele mai mari abatoare de pasari din Europa, aflandu-se la o distanta de doar 100 de km, abator cu, care firma prevede o colaborare pe termen indelungat.

Colaborarea cu MASTERGOOD a inceput cu popularea a 2 hale in data de 23 ianuarie 2015, abatorizarea fiind incheiata in 10 martie 2015, fiind prima proba de colaborare cu aceasta societate, iar din 01.01.2017 sa semnat contract pe intregul an curent pentru jumatate din capacitate, adica 66.00 capete, contract derulat in conditii bune pana in prezent .

In relatia comerciala cu MASTER GOOD KFT - SC Eco International SRL, compenseaza contravaloarea puilor de o zi si cea a furajului, prin cesiune de creante societatiilor furnizoare.

Pretul de vanzare al puilor de carne in Ungaria la momentul actual este de 0,80 euro/kg la Master Good si la TRANZIT FOOD .

Societatea S.C. Eco International S.R.L. a reusit la inceputul lui 2017 sa incheie contracte cu furnizorii si clientii noi enumerati si prezentati mai sus. Colaborarea cu aceste noi societati a fost prevazuta de societatea noastra inca de la mijlocul anului 2016, cand am intampinat unele dificultati din cauza nerespectarii termenelor de plata din partea colaboratorilor avuti in acea perioada, stiind ca pentru buna functionare a societatii noastre se impune relatii de colaborare cu parteneri mari, stabili si seriosi. Astfel inlaturand posibile dificultati survenite din cauza colaboratorilor.

Decizia de reluarea a colaborarii pe termen indelungat si constant, cu societatiile mentionate mai sus, plan prevazut inca de la mijlocul anului 2016 cand am intampinat unele probleme cauzate de intarzieri de plata din partea clientilor avuti in acea perioada, a rezultat din analiza aprofundata a rezultatelor si experientelor avute de-a lungul colaborarilor, cu furnizorii de furaj si abatoarele din Ungaria. Termenele de plata al abatoarelor din Ungaria fiind de 30 de zile, si cel mai important lucrul pentru societatea noastra respectat fara exceptii.

Ocazional societatea noastra livreaza pui de carne la abatoare cu o capacitate de procesare mai mica, cum ar fi Varda Baromfi Hus, Ferma Zootehnica Baia Mare, cu care avem contracte de vanzare - cumparare aferente livrarii respective cu termenul de plata avantajos, respectiv la livrare.

Obiective pe termen scurt: obținerea de profit, fidelizarea clienților, gasirea de noi clienti.

Strategia de promovare

Firma vizeaza promovarea serviciilor pe mai multe canale astfel:

- prin mijloace de informare mass –media;
- pliante si materiale publicitare proprii;
- facilitati acordate clientilor

Firma noastra este constienta de faptul ca ,pentru a fi eficienta o campanie de promovare trebuie sa aiba caracter de permanenta.Pe langa canalele clasice de publicitate-publicitate TV, Radio, presa centrala si locala,internet, se utilizeaza si pliante, brosurii etc. pentru o expunere cat mai aproape de client.

Capacitățile de exploatare existente

Potrivit balanței de verificare aferente lunii ianuarie 2017 societatea deține următoarele bunuri în patrimoniu

ACTIVE	Grupe	Subgrupe	Balanta la 31.01.2017 (Lei)
Imobilizari necorporale	Imobilizari necorporale		-
Imobilizari corporale		Terenuri	410.200,00
		Constructii	7.155.257,90
		Echipamente tehnologice,instal.,mijl.de transp.	1.861.726,64
		Imobilizari in curs	78.300,00
		-	-
		Mobilier,ap.birotica	38.325,06

Imobilizari financiare		Alte inv.financiare	3.000,00
Total active imobilizate			9.546.809,60
Amortizari			1.921.001,40
Total active imobilizate nete			7.625.808,20
	Stocuri		2.706.429,74
	Creante		2.912.054,18
	Casa si conturi la banci		179.580,22
Total active circulante			5.798.064,14

Baza tehnico-materiala a firmei este compusa din :

Active imobilizate in valoare de **7.625.808,20 lei** ,formate din imobilizari corporale :

1. Terenuri in valoare de 410.200,00 lei;
2. Constructii in valoare de 7.155.257,90 lei;
3. Instalatii si echipamente tehnologice,mijloace de transport in valoare de 1.861.726,64 lei;
4. Imobilizari in curs in valoare de 78.300,00 lei
5. Mobilier,birotica in valoare de 38.325,06 lei;
6. Alte inv.financiare in valoare de 3.000,00 lei

Amortizarea aferentă imobilizărilor corporale este în sumă de 1.921.001,40 lei.

Lista bunurilor mobile detinute de societate este urmatoarea:

Nr. crt.	Denumire bunuri inventariate	U/M	Cant.	Val.contab. de intrare
1	AUTOTURISM DACIA LOGAN	buc	1	35,506.00 lei
2	AUTOTURISM DE TEREN MERCEDES 35756	buc	1	35,756.00 lei
3	APARAT SPALAT CU PRESIUNE KARCH	buc	1	4,655.00 lei
5	DELL NOTEBOOK INSPIRATION	buc	1	2,771.00 lei
8	GENERATOR GSW	buc	1	85,500.00 lei
9	INCARCATOR FRONTAL CU CUPA	buc	1	5,100.00 lei
10	INCINERATOR	buc	1	35,686.00 lei
12	MOTOSAPA GZ 160	buc	1	1,855.00 lei
13	MULTIFUNCTIONAL MANITOU	buc	1	196,900.00 lei
14	POMPA DE SUPRAFATA INOX	buc	1	4,096.00 lei
15	POMPA TSX	buc	1	5,200.00 lei
16	SISTEM CAMERE SUPRAVEGHERE	buc	1	12,772.00 lei

17	SPALATOR HD	buc	1	7,600.00 lei
18	TERMONEBULIZATOR	buc	1	11,600.00 lei
20	UTILAJE HALA 2	buc	1	363,576.00 lei
21	UTILAJE HALA 3	buc	1	367,076.00 lei
22	UTILAJE HALA 4	buc	1	330,049.00 lei
23	MOBILIER	buc	1	2,496.00 lei
24	MOBILIER	buc	1	2,034.00 lei
25	MOBILIER BIROU	buc	1	3,791.00 lei
26	MOBILIER BIROU	buc	1	3,705.00 lei
27	MOBILIER BIROU	buc	1	2,847.00 lei
29	STANTA	buc	1	2,688.00 lei
INSTALAȚII, REȚELE , BRANȘAMENTE				
32	BRANSAMENT GAZ	buc	1	46,855.00 lei
34	LINIE ELECTRICA	buc	1	79,215.00 lei
35	PARATRAZNET	buc	1	87,893.00 lei
36	RETELE ELECTRICE	buc	1	136,519.00 lei
				2,171,099.00 lei

Lista bunurilor imobile detinute de societate este urmatoarea:

Nr.crt	Denumire clădire ,	an PIF	Suprafața construită (mp)	Val. inv. intrare
1	HALA DE PUI 1, 120x14	2008	1,640	422,000.00 lei
2	BAZIN SEDIU, mc	2008	61	4,338.00 lei
3	BAZIN HALA 1	2008	18	7,329.00 lei
4	PUT APA MENAJ	2008	8	5,874.00 lei
5	FOSA SEPTICA	2008	12	4,234.00 lei
6	IMPREJMUIRE, ml	2008	78	29,785.00 lei
7	PLATFORMA	2008	205	320,570.00 lei
8	PLATFORMA ACCES	2008	634	69,950.00 lei
9	PLATFORMA GUNOI	2008	205	16,299.00 lei
10	PLATFORMA PAIE	2008	78	5,912.00 lei
11	PUT OBSERVATIE	2008	57	2,883.00 lei
12	SEDIU FERMA	2008	206	268,000.00 lei
13	HALA PUI 2, 120x16,7	2012	2,004	1,784,529.00 lei

14	HALA PUI 3, 120x16,7	2012	2,004	1,784,529.00 lei
15	HALA PUI 4. 120x14,7	2012	1,764	1,533,372.00 lei
16	CONSTRUCTIE INCINERATOR	2012	15	9,015.00 lei
17	BAZIN REZERVA APA	2012	159	59,422.00 lei
18	CANALIZARE BAZIN, mc	2012	12	26,190.00 lei
19	IMPREJMUIRE, ml	2012	272	56,114.00 lei
20	PLATFORMA BETONATA DRUM ACCES	2012	344	225,169.00 lei
21	PLARTFORMA DEZINFECTOR	2012	155	6,563.00 lei
22	PLATFORMA GENERATOR	2012	346	2,211.00 lei
23	PUT FORAT ALIMENTARE APA	2012		39,472.00 lei
24	SOPRON METALIC 15x7 m	2012	105	63,136.00 lei
A.	Total construcții , amenajări (mp)		7,521	6,746,896.00 lei
	CF 101173 , hala 1, sediu	cad. 4807	6,502	
	CF 100775, hala 2	cad 100775	5,655	
	CF 100129, hala 3 si 4	cad 100129	11,765	
	TOTAL TEREN ,(mp)		23,922	

Active circulante în sumă totală de **5.798.064,14 lei**, compuse din:

- **Stocuri** în sumă de **2.706.429,74 lei** reprezentate de :
 - materiale in valoare de 2.103.482 lei ;
 - animale si pasari in valoare de 602.947,13 lei.
- **Creante** in suma de **2.912.054,18 lei** reprezentate de :
 - Furnizori-debitori 10.520,00 lei ;
 - Clienti neincasati 1.663.524,59 lei ;
 - TVA de recuperat 218.511,48 lei ;
 - Subventii 1.019.498,11 lei ;
- **Disponibilități bănești** în sumă de **179.580 lei** aflate în conturile bancare si casierie

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 subventii;
- Venituri din incasarea clientilor in sold;

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 31.12.2013- 31.12.2016
- Balanțele de verificare încheiate de societate la finele anilor 2013-2016 si balanta de verificare la 31.01.2015 ,balanta intocmita inainte de intrarea in insolventa a societatii.

În perioada 2013 -2017 conform tabelului de mai jos, societatea a înregistrat urmatorii indicatori aferenti activitatii desfasurate :

Denumire indicator	2013	2014	2015	2016	2017
ACTIVE IMOBILIZATE	8,683,451	8,478,927	8,309,601	7,664,600	7,622,809
Imobilizări necorporale	0	0			
Imobilizări corporale	8,683,451	8,478,927	8,309,601	7,664,600	7,622,809
Imobilizări financiare	0	0			
ACTIVE CIRCULANTE	6,037,329	5,142,144	4,389,502	5,374,761	5,801,064
Stocuri	1,153,500	1,787,511	2,529,680	2,595,523	2,706,430
Creanțe	3,416,465	3,146,750	1,666,344	2,597,628	2,912,054
Investiții pe termen scurt	1,221,234	3,000	3,000	3,000	3,000
Casa și conturi la banci	246,130	204,883	190,478	178,610	179,580
Cheltuieli în avans		0	0		
TOTAL ACTIV	14,720,780	13,621,071	12,699,103	13,039,361	13,423,873

Activele societatii au un trend oscilant in perioada analizata .In anul 2014 scad fata de anul 2013 de la 14.720.780 lei la 13.621.071 lei ,o scadere de 7,47%.In anul 2015 trendul descrescator se mentine nivelul activelor scade la 12.699.103 lei ,o scadere de 6,77 %,.In anul 2016 cresc din nou la 13.039.361 lei,o crestere de 2,67%.In anul 2017 pe luna ianuarie acestea inregistreaza o crestere la 13.423.873 lei,o crestere de 2,94%

2.2.2. Analiza capitalurilor proprii și a datoriilor

Denumire indicator	2013	2014	2015	2016	2017
Datorii sub un an	5,305,699	4,976,160	4,043,060	5,354,303	6,310,060
Datorii peste un an	3,556,694	2,976,383	3,179,466	2,388,439	1,829,972
TOTAL DATORII	8,862,393	7,952,543	7,222,526	7,742,742	8,140,032
Provizioane	0	0	0	0	0
Venituri în avans	4,271,484	4,047,658	3,824,122	3,616,240	3,599,035
Capitaluri proprii	1,586,903	1,620,870	1,652,455	1,680,379	1,684,806
Capitaluri permanente	5,143,597	4,597,253	4,831,921	4,068,818	3,514,778
TOTAL PASIV	14,720,780	13,621,071	12,699,103	13,039,361	13,423,873

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

Ambele categorii au avut un parcurs oscilant în perioada analizată.

Datoriile pe termen scurt au scăzut în anul 2014 față de anul 2013 cu 6,21%, trendul descrescător se menține și în anul 2015, descrescere de 18,75%. În anul 2016, acestea cresc, creșterea înregistrată fiind de 32,43%. În anul 2017 se înregistrează o creștere de 17,85%.

Datoriile pe termen lung au scăzut în anul 2014 față de anul 2013 cu 16,31% iar apoi cresc în anul 2015 cu 6,82%. În anul 2016 scad cu 24,87% scadere ce se menține și în anul 2017 cu 23,38%.

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 o evoluție crescătoare în intervalul 2013-2017 analizat.

2.2.3. Analiza activului net contabil

Denumire indicator	2013	2014	2015	2016	2017
TOTAL ACTIV	14,720,780	13,621,071	12,699,103	13,039,361	13,423,873
TOTAL DATORII	8,862,393	7,952,543	7,222,526	7,742,742	8,140,032
Activ net contabil	5,858,387	5,668,528	5,476,577	5,296,619	5,283,841

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 intervalul 2013-2017 analizat. Acesta a scăzut de la 5.858.387 lei în anul 2013 la 5.283.841 lei în anul 2017, scădere de 9,80%.

2.2.4. Analiza contului de profit și pierdere pe perioada 2013-2017

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.

Imaginea de ansamblu asupra contului de profit și pierdere pentru intervalul 2013-2017 se află în tabelul de mai jos :

Cont de rezultate perioada 2013-2017

	2013	2014	2015	2016	2017
Cifra de afaceri (ct. 701+702+703+704+705+706+707+708)	8,667,397	8,019,045	7,008,194.00	7,468,978	279,041
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE din care:	8,894,889	8,567,018	7,688,794	7,554,577	300,246
Producția vândută (ct. 701+702+703+705+706+708)	7,342,742	6,748,263	6,012,331	6,303,750	420,717
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	6,055		88,734	400	
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	1,318,600	1,270,782	907,129	1,164,828	
Venituri din variația stocurilor (ct.711)		308,833	449,977	563	-141,676
Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii (ct.721+722)	227,492	0	0	-275,781	
Alte venituri din exploatare (ct.754+758)		239,140	230,623	360,817	21,205
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	8,382,362	8,021,880	7,300,052	7,170,957	327,634
Cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile, mărfuri, etc (ct. 601+602+603+604+606+607+608)	6,836,773	6,487,380	5,715,904	5,597,704	206,143
Cheltuieli cu energia și apă (ct. 605)	506,164	494,571	505,913	469,255	35,610
Cheltuieli cu lucrările și serviciile executate de terti (ct. 611+612+613+614)					
Cheltuieli cu alte servicii executate de terti (ct. 621+622+623+624+625+626+627+628)	351,053	336,542	369,128	240,746	11,743
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și varsaminte asimilate (ct.635)	72,076	94,684	75,080	22,541	56
Cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS și Tichete de masă) (ct.641+645)	122,578	143,162	158,219	150,605	14,433
Alte cheltuieli de exploatare (ct.654+658)	34,291	8,245	6,680	247,065	24,863

Cheltuieli privind amortizarile si provizioanele (ct. 681)	459,427	457,296	469,128	443,041	34,786
REZULTAT DIN EXPLOATARE	512,527	545,138	388,742	383,620	-27,388
TOTAL VENITURI FINANCIARE (ct.761+762++763+764+765+766+767+768)	44,737	23,128	58,385	94,120	14,238
Venituri din dobanzi (ct. 766)	9,965	220	1	12,648	
Alte venituri financiare	34,772	22,908	58,384	81,472	14,238
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE (ct.663+664+665+666+667+668) din care:	529,216	530,062	403,468	435,655	14,992
Cheltuieli cu dobanzile (ct. 666)	514,254	517,758	340,105	360,131	1,274
Alte cheltuieli financiare	14,962	12,304	63363	75,524	13,718
REZULTATUL FINANCIAR	-484,479	-506,934	-345,083	-341,535	-754
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 extrasordinare (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	8,939,626	8,590,146	7,747,179	7,648,697	314,484
TOTAL CHELTUIELI	8,911,578	8,551,942	7,703,520	7,606,612	342,626
REZULTAT BRUT	28,048	38,204	43,659	42,085	-28,142
<i>Impozit pe profit</i>	<i>7,917</i>	<i>7,009</i>	<i>12,074</i>	<i>9,518</i>	
REZULTAT NET	20,131	31,195	31,585	32,567	-28,142

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 descrescator in intervalul 2013-2015 si crescator in anul 2016. Astfel in anul 2014 scade de la 8.667.397 lei cat s-a inregistrat in anul 2013 la 8.019.045 lei,o scadere de 7,48%.In anul 2015 cifra de afacere realizata de societate scade la 7.008.194 lei,o scadere de 12,61%.

In anul 2016 trendul descrescator se opreste,valoarea cifrei de afacere realizate fiind de 7.468.978 lei ,o crestere de 6,57%.Pe prima luna a anului 2017 cifra de afacere realizata a fost de 279.041 lei.

Veniturile din exploatare:

În perioada analizată, *veniturile din exploatare* au înregistrat cel mai ridicat volum în anul 2013 și anume 8.894.889 lei. Trendul urmat a fost similar cu cel al cifrei de afacere respectiv descrescător în primii trei ani analizați și crescător în anul 2016.

Nivelul *cheltuielilor de exploatare* urmând trendul veniturilor din exploatare, au fost reprezentate pe întreg intervalul în principal de cheltuieli cu animale, furaje, servicii și lucrări executate de terți și cheltuielile cu personalul.

În ceea ce privește rezultatele din activitatea de exploatare pe perioada 2013-2017, se observă faptul că societatea a înregistrat profit din exploatare și net pe patru din cei cinci ani analizați respective 2013-2016 și pierdere din exploatare pe ianuarie 2017.

Analiza activității financiare

În ceea ce privește *veniturile financiare* acestea s-au înregistrat în intervalul 2012-2016 valoarea lor fiind de 279041 lei.

Cheltuielile financiare au fost de 1.913.393 lei.

Rezultatul financiar -din activitate financiară societatea a obținut pierdere pe întreg intervalul 2013-2017 analizat, nivelul acesteia fiind de 1.678.785 lei fiind determinate în special de dobânzile achitate la creditele contractate.

Analiza activității extraordinare

Pe intervalul analizat, 2013-2017 societatea nu a înregistrat nici venituri, nici cheltuieli de natură extraordinară.

În ceea ce privește **rezultatul net** în intervalul analizat, se observă faptul că societatea a înregistrat profit net pe patru ani analizați și pierdere netă în anul 2017.

2.2.5. Analiza solvabilității și lichidității patrimoniale

Tabelul de mai jos cuprinde principalii indicatori de solvabilitate și lichiditate calculați pentru perioada 2013-2017 și ianuarie 2017 pe baza documentelor financiar-contabile

DENUMIRE INDICATOR	2013	2014	2015	2016	2017	Valori
						Limita
Activ imobilizat	8,683,451	8,478,927	8,309,601	7,664,600	7,622,809	
Stocuri	1,153,500	1,787,511	2,529,680	2,595,523	2,706,430	Comparative
Creante	3,416,465	3,146,750	1,666,344	2,597,628	2,912,054	
Investitii pe termen scurt	1,221,234	3,000	3,000	3,000	3,000	
Casa și conturi la bănci	246,130	204,883	190,478	178,610	179,580	

Cheltuieli in avans		0	0			
Datorii sub un an	5,305,699	4,976,160	4,043,060	5,354,303	6,310,060	
Datorii peste un an	3,556,694	2,976,383	3,179,466	2,388,439	1,829,972	
Provizioane	0	0	0	0	0	
Venituri in avans	4,271,484	4,047,658	3,824,122	3,616,240	3,599,035	
Capitaluri proprii	1,586,903	1,620,870	1,652,455	1,680,379	1,684,806	
Capitaluri permanente	5,143,597	4,597,253	4,831,921	4,068,818	3,514,778	
Total active	14,720,780	13,621,071	12,699,103	13,039,361	13,423,873	
Total pasiv	14,720,780	13,621,071	12,699,103	13,039,361	13,423,873	
Cifra de afaceri	8,667,397	8,019,045	7,008,194	7,468,978	279,041	
Venituri din exploatare	8,894,889	8,567,018	7,688,794	7,554,577	300,246	
Amortizari	459,427	457,296	469,128	443,041	34,786	
Profit din exploatare	512,527	545,138	388,742	383,620	0	
Excedent brut de exploatare	971,954	1,002,434	857,871	836,661	34,786	
Profit net	20,131	31,195	31,585	32,567	0	
Solvabilitatea patrimoniala	16,56%	17,95%	22,87%	22,57%	20,69	>20%
Lichiditatea generala	1,13	1,03	1,08	1,00	0,91	>1
Lichiditatea partiala	0,92	0,67	0,36	0,51	0,48	>0.8
Lichiditatea imediata	0,04	0,04	0,04	0,0,03	0,02	>0.3
Rata profitului	0,23	0,38	0,45	0,43	0,00	>0.00
Capacitatea de autofinantare	971,954	1,002,434	857,871	836,661	34,786	>0
Grad de indatorare	83,44	82,05	77,13	77,43	79,31	<70%
Fond de rulment	731,630	165,989	346442	20,458	-511,996	Pozitiv
Necesar de fond de rulment	485,500	-38,899	155,964	-158152	-691,578	Pozitiv
Trezoreria intreprinderii	313,861	389,991	190478	178610	179,580	>0

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..In intervalul 2013-2014 valoarea acestui indicator este sub limita de 20% stabilita de literatura de specialitate .In intervalul 2015-2017 valoarea indicatorului crește depășind valoarea limita de 20%

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 minimă (1) în patru din cei cinci ani analizați. Dar în anul 2017 valoarea indicatorului a fost sub această limită.

În cazul **lichidității parțiale**, avem de a face cu un coeficient sub limita minimă admisă (0,8) în intervalul 2014-2017 analizat. Doar în anul 2013 valoarea indicatorului a depășit această limită

Lichiditatea imediată a înregistrat valori sub limita minimă admisă (0,3) pe intervalul 2013- 2017 analizat.

Indicator	2013	2014	2015	2016	2017	Valoarea limita
Solvabilitatea patrimonială	16,56%	17,95%	22,87%	22,57%	20,69	>20%
Lichiditatea generală	1,13	1,03	1,08	1,00	0,91	>1
Lichiditatea parțială	0,92	0,67	0,36	0,51	0,48	>0.8
Lichiditatea imediată	0,04	0,04	0,04	0,03	0,02	>0.3
Rata profitului	0,23	0,38	0,45	0,43	0,00	>0.00

După cum reiese din aceeași situație centralizatoare, nu putem vorbi despre o **rată a profitului** (profit net/cifra de afaceri) în anul 2017 deoarece societatea a înregistrat pierdere. Pe patru din cei cinci ani analizați 2013-2016 s-a obținut profit .

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 (activele circulante au depășit datoriile) în patru din cei cinci ani analizați. Doar în anul 2017 avem un deficit de fond de rulment, valoarea datoriilor curente a depășit activele circulante. În doi din cei cinci ani analizați și necesarul de fond de rulment a fost pozitiv dar a devenit negativ în anii 2014, 2016 și 2017 din cauza disponibilităților bănești din casa și banca. În anul 2017 societatea și-a desfășurat activitatea atât cu fond de rulment negativ iar necesarul de fond de rulment a fost tot negativ, nivelul datoriilor a depășit cu valoarea activelor circulante.

Indicator	2013	2014	2015	2016	2017	Valoarea limita
Grad de îndatorare	83,44	82,05	77,13	77,43	79,31	<70%
Fond de rulment	731,630	165,989	346442	20,458	-511,996	Pozitiv
Necesar de fond de rulment	485,500	-38,899	155,964	-158152	-691,578	Pozitiv

Corelat cu evoluția acestor indicatori este și gradul de îndatorare sau rata globală de îndatorare care are un nivel superior valorii limită de 70% pe intervalul 2013-2017. Acest indicator conform literaturii de specialitate nu poate depăși 70%, la acest prag riscul de faliment fiind iminent.

2.7. Analiza activității debitoare în timpul procedurii de insolvență

Analiza perioadei de observație s-a făcut pe baza bilanțelor de verificare întocmite de societate pe intervalul 01.02.2017-30.04.2017.

OPERATIUNEA/PERIOADA	Feb-17	Mar-17	Apr-17	Total
Cifra de afaceri (ct.701+702+703+704+705+706+707+708)	905,499.00	598,844.00	929,739.00	2,434,082.00
Venituri din vânzarea produselor finite (ct.701)	706,885.00	756,054.00	1,062,242.00	2,525,181.00
Venituri din vanzarea produselor reziduale (ct. 703)				0.00
Venituri din lucrări executate și servicii prestate (ct. 704)				0.00
Venituri din redevente (ct. 741)		253.00	258,212.00	258,465.00
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)				0.00
Variația stocurilor (ct. 711)	198,614.00	157,463.00	-390,715.00	-349,564.00
Venituri din imobilizări corporale (ct. 722)				0.00
Alte venituri din exploatare (ct. 754+758)	17,205.00	17,205.00	17,205.00	51,615.00
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	922,704.00	616,049.00	946,944.00	2,485,697.00
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	917,072.00	612,896.00	853,983.00	2,383,951.00
Cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile, marfuri (ct. 601+602+603+604+606+607+608)	814,836.00	502,994.00	708,616.00	2,026,446.00
Cheltuieli cu materiile prime (ct. 601)				0.00
Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602) din care:	725,360.00	377,038.00	504,975.00	1,607,373.00
Cheltuielile cu materialele auxiliare (ct. 6021)	725,360.00	377,038.00	504,975.00	1,607,373.00
Cheltuieli privind combustibilul (ct. 6022)				0.00
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat (ct. 6023)				0.00
Cheltuieli privind piesele de schimb (ct. 6024)				0.00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile (ct. 6028)				0.00
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar (ct. 603)	2,434.00			2,434.00
Cheltuieli privind animalele (ct. 606)	87,042.00	125,956.00	203,641.00	416,639.00
Cheltuieli cu energia si apa (ct. 605)	33,259.00	34,900.00	31,529.00	99,688.00
Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)				0.00
Cheltuieli cu lucrarile si serviciile executate de terți (ct. 611+612+613+614)	27.00	145.00	7,165.00	7,337.00
Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile (ct. 611)				0.00
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612)				0.00
Cheltuieli cu primele de asigurare (ct. 613)	27.00	145.00	7,165.00	7,337.00
Cheltuielile cu studiile și cercetarile (ct. 614)				0.00

Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct. 621+622+623+624+625+626+627+628)	12,314.00	10,917.00	51,195.00	74,426.00
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)				0.00
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile (ct. 622)	408.00		96.00	504.00
Cheltuieli cu onorariu administratorului judiciar				0.00
Cheltuieli cu protocolul, reclama și publicitatea (ct. 623)	604.00			604.00
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal (ct. 624)	3,408.00	6,490.00	28,808.00	38,706.00
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferuri (ct. 625)				0.00
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații (ct. 626)	1,196.00	296.00	1,171.00	2,663.00
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627)	1,872.00	1,766.00	18,461.00	22,099.00
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (ct. 628)	4,826.00	2,365.00	2,659.00	9,850.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte (ct. 635)	64.00	9,423.00	140.00	9,627.00
Cheltuieli cu personalul (inclusiv tichete și CAS) (ct. 641+645)	16,233.00	14,433.00	19,836.00	50,502.00
Cheltuieli cu salariile personalului (ct. 641)	11,750.00	11,750.00	14,650.00	38,150.00
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	4,483.00	2,683.00	5,186.00	12,352.00
Alte cheltuieli de exploatare (ct. 654+658)	4,839.00	4,584.00	2.00	9,425.00
Cheltuieli privind amortizările și provizioanele (ct.681)	35,500.00	35,500.00	35,500.00	106,500.00
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	5,632.00	3,153.00	92,961.00	101,746.00
TOTAL VENITURI FINANCIARE (ct. 761+762+763+764+765+766+767+768) din care:	5,369.00	16,274.00	6,733.00	28,376.00
Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	5,369.00	16,274.00	6,733.00	28,376.00
Venituri din dobanzi (ct. 766)				0.00
Venituri din sconturi obținute (ct. 767)				0.00
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE (ct. 663+664+665+666+667+668) din care:	12,745.00	17,676.00	98,798.00	129,219.00
Cheltuieli cu diferențele de curs valutar (ct. 665)	11,696.00	8,993.00	11,548.00	32,237.00
Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	1,049.00	8,683.00	87,250.00	96,982.00
REZULTAT FINANCIAR	-7,376.00	-1,402.00	-92,065.00	-100,843.00
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
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	928,073.00	632,323.00	953,677.00	2,514,073.00
TOTAL CHELTUIELI	929,817.00	630,572.00	952,781.00	2,513,170.00
PROFIT BRUT	-1,744.00	1,751.00	896.00	903.00
Impozit pe profit de plata				0.00
PROFIT NET	-1,744.00	431.00	896.00	-417.00

După cum se observă în tabelul de mai sus, *cifra de afaceri* la nivelul întregii perioadei de observație a fost egală cu **2.434.082 lei**. Veniturile din exploatare pe perioada celor 3 luni de observație ,februarie 2017-aprilie 2017 au fost de **2.485.697 lei**.

În ceea ce privește *cheltuielile de exploatare*, pe perioada de observație acestea au avut un volum total de **2.383.951 lei**. Ponderea cea mai mare din acestea fiind deținută de cheltuielile cu salariile,cheltuieli cu animale si pasari ,stocurile de materii prime si materiale,lucrari si servicii executate de terti.

Rezultatul din exploatare a fost concretizat în în *pierdere* pe patru din cei cinci ani ai intervalului analizat si in profit in luna septembrie.Rezultatul din explotare cumulat a fost în sumă de **101.746 lei. (profit)**

În ceea ce privește *activitatea financiară*, acesta a constant în cheltuieli în suma de **129.219 lei**, în special cheltuieli cu dobanzi si venituri în valoare de **28.376 lei** în intervalul analizat.Rezultatul activitatii financiare este pierdere în valoare de **100.843 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 **2.514.073 lei**, iar cel al *cheltuielilor* de **2.513.170 lei** rezultând astfel un profit brut cumulat în sumă de **903 lei**.Impozitul pe profit înregistrat este în suma de **1.320 lei**.Pierdere neta acumulata în cele tre luni analizate este de **417 lei**

2.3. 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 s-au acumulat debitele în valoare de **28.539 lei**.

Buget	LUNA	FEBR	MART	APR.	Total
CAS	Accidente de muncă				0.00
	CAS - Angajat				0.00
	CAS -Angajator				0.00
	TOTAL BUGET	3,789.00	5,113.00	1,098.00	10,000.00
SANATATE	Concedii și indemnizații				0.00
	Sănătate- Angajat				0.00

	Sănătate Angajator				0.00
	TOTAL BUGET	27.00	27.00	7.00	61.00
SOMAJ	Fond de garantare				0.00
	Șomaj- Angajat				0.00
	Șomaj- Angajator				0.00
	TOTAL BUGET	147.00	147.00	36.00	330.00
STAT	Profit	4,691.00	1,320.00		6,011.00
	Alte impoz.si taxe		9,223.00		9,223.00
	Imp.pe salarii	1,063.00	1,557.00	294.00	2,914.00
	TVA				0.00
	TOTAL BUGET	5,754.00	12,100.00	294.00	18,148.00
TOTAL GENERAL		9,717.00	17,387.00	1,435.00	28,539.00

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 catre 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 lunar stabilit este de 1000 lei ,iar onorariul de succes este de 2% din sumele atrase în contul de lichidare.

2.4. Perspectivele de redresare în raport cu situația debitoare

Piața cărnii de pui în Europa

Sectorul carni de pasare atat in industria europeana cat si in cea romaneasca a carni de pui – atat productia, cat si consumul, sunt de asteptat sa cunoasca o expansiune pe parcursul urmatoarelor ani, 2017-2025, cu +3,4 pana la +3,8%(sursa: Raport Comisia Europeana). Potrivit Raportului Comisiei Europene, productia de carne de pasare este de asteptat sa continue sa creasca in mod constant intre 2015 si 2025, cea mai mare crestere a productiei fiind preconizata a se inregistra, prin cresterile de productivitate din Ungaria, Polonia si Romania.

Piața cărnii de pui în România

Piața cărnii a avut o evoluție relativ stabilă în perioada 2008 – 2015, înregistrând o creștere medie anuală de 1,5% în volum și 2,6% în valoare. Consumul de carne de pui reprezenta aproximativ 30% din total consum de app. 60 kg carne pe persoana (peste 50% carne de porc).

Carnea și produsele din carne sunt percepute de consumator ca „commodities”, prețul fiind cel mai important element în stabilirea alegerii produsului. În România, se observă o lipsă a loialității față de brand, produsele de tip „marcă privată” („private label”) dezvoltate în special de hipermarketuri câștigând cotă de piață. Acestea reprezintă 24% din piață în anul 2015.

Carnea și produsele din carne sunt distribuite în general prin hipermarketuri, app. 60%. Marii retaileri au o putere de negociere mare în raport cu producătorii/distribuitorii, ale căror produse pot fi substituite cu ușurință cu cele ale altor producători. În consecință, producătorii/distribuitorii sunt forțați să își reducă marjele de profit pentru a își asigura prezența în acest tip de magazine și în piața.

Începând cu 2015, TVA-ul la produsele alimentare, inclusiv cele din carne de pui a fost scăzută de la 24% la 9%, având ca și consecință creșterea consumului și la diminuarea pieței nefiscalizată. Până în 2018, piața de carne este estimată a înregistra o creștere anuală de 1,7% în volum și 3,5% în valoare, la aceasta contribuind și îmbunătățirea indicatorilor macroeconomici ai României, inclusiv a salariului brut.

Piața relevantă pentru activitatea Societății

În ultimii șapte ani, în România s-a triplat **consumul de carne de pui**, însă acesta rămâne sub media europeană. Spre deosebire de situația existentă în cazul carni de porc și de vită, în acest domeniu, aderarea la UE a făcut posibilă deschiderea pietelor europene și apariția schimburilor intercomunitare din țări precum Belgia, Polonia, Ungaria. Acest lucru a determinat, implicit, creșterea producției și a consumului, creșterea concurenței, noi concentrări pe piață, precum și adoptarea unor noi standarde legate de calitate. Există o competiție locală puternică, pe piețele din fiecare zonă geografică fiind prezenți cel puțin trei-patru concurenți.

La nivel național, piața este dominată de trei mari companii, care dețin 50% din producția comercială, Transavia, Avicola Crevedia și Agricola Bacău. Tendința actuală este orientarea spre produse proaspete din carne de pui, transate și refrigerate, cea mai largă și diversificată ofertă fiind concentrată în retailul modern.

În prezent piața de creștere animalelor și pasărilor de carne din România este o piață în plină ascensiune. Situația actuală reprezintă o perioadă de tranziție. Marii retaileri din România, precum Metro, Real, Cora, Carrefour și Kaufland, au venit pregătiți să activeze într-un loc „pustiit”, fără ferme, fără abatoare. Pe măsura ce piața se va maturiza, marii retaileri vor fi bucuroși să se rezume la comerț și să renunțe la importul propriu, la transare, la ambalare.

Strategia de piață Eco International, a fost și este una de diferențiere a produselor față de cele ale concurenței, la început a fost reprezentată de o strategie bazată pe costuri, diferențierea realizându-se prin costuri reduse comparativ cu cele practicate de principalii competitori. Pe măsura ce firma pătrundea pe piață, și ocupa o cotă de piață importantă, strategia de diferențiere se axa pe performanțele produsului, mai exact pe calitatea acestuia.

În ceea ce privește activitatea de creștere a puilor de carne diferențierea se poate realiza pe baza raportului calitate – preț, și anume la aceeași calitate livrată prețul va fi mai mic comparativ cu cel al concurenților. Așa cum am prezentat în paragraful anterior peste 60% din costul de creștere al unui pui este reprezentat de costul hranei.

Aplicarea strategiei de diferențiere prin costuri va fi eficientă datorită faptului că pe de o parte clienții firmei sunt clienți mari, și pe de altă parte potențialii clienți au costuri de transfer mici atunci când schimbă

furnizorul. Alegerea strategiei de diferențiere prin costuri are cel puțin trei avantaje pentru pătrunderea pe piață a societății care exploatează ferme de pui:

- facilitează pătrunderea pe piață a firmei și ocuparea unei poziții importante pe segmentul de piață vizat;
- contribuie la stabilirea unui prag al prețurilor, prag care poate reprezenta o barieră serioasă în calea noilor veniți, în special al intermediarilor de produse similare din import;
- practicarea unor costuri mici poate contribui la eliminarea din competiție a producătorilor ineficienți, cedând astfel o parte din piață care se redistribuie între concurenții rămași.

Distribuția produselor se realizează prin canalul ferme - abator. Desfacerea produselor se realizează prin transportul cu o mașină de transport specializate.

Pui crescuți în fermele de pui a Societății sunt destinați exportului și pietelor de desfacere aflate în special pe raza județului Satu Mare, precum și în județele limitrofe.

La nivel național consumul mediu pe cap de locuitor este de 30% din total consum de carne, de aproximativ 21 kg de carne de pui.

Pornind de la datele statistice furnizate de Institutul Național de Statistică, conform la nivel național din cantitatea totală de carne, peste 20% din cantitatea de carne de pasare a fost obținută în afara unităților industriale specializate, necesarul de carne de pui aferent consumului, nu este acoperit în totalitate de fermele existente pe piața la ora actuală.

Producătorii existenți pe piața nu reușesc să satisfacă cererea, deficitul fiind acoperit de comercianții care importă pui de carne, fie comercializează pui de carne de la producători din alte zone ale țării și din import.

Avantajele competitive ale producătorilor de pui comparativ cu importatorii / comercianții sunt reprezentate de:

- *proximitatea fata de client*, majoritatea comercianților (peste 90%) nu dispun de mijloace de transport și în consecință nu pot livra marfa clienților sau apelează la firme de transport specializate ceea ce determină o creștere a prețului produselor;
- *cantitatea livrata*. Majoritatea comercianților nu dispun de capacități de stocare suficient de mari pentru a răspunde diversității și marimii cererii clienților;
- *prețul produselor*. Prețul produselor la comercianți sunt mai mari comparativ cu cele ale producătorilor;
- Calitatea.

Sintetizând putem afirma că piața potențială a societății este dată de capacitatea de a atrage clienți de nișă din piața europeană (vanzare de carne de pui „hallal”) și din aria geografică a județelor Satu Mare, Maramureș, Salaj și Bihor.

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

2.5.1. 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+741)	7,300,000.00	7,300,000.00	7,300,000.00	21,900,000.00
Venituri din vânzarea produselor finite (ct.701)	6,100,000.00	6,100,000.00	6,100,000.00	18,300,000.00
Venituri din lucrări executate și servicii prestate (ct. 704)	0.00	0.00	0.00	0.00
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)				0.00
Venituri din variația stocurilor (711)		0.00	0.00	0.00
Alte venituri din exploatare (subvenții)741	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	3,600,000.00
Alte venituri din exploatare (sprijin fin.guvernăm.)	350,000.00	350,000.00	350,000.00	1,050,000.00
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	7,650,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00	22,950,000.00
TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE din care:	6,827,000.00	6,827,000.00	6,827,000.00	20,481,000.00
Cheltuieli cu stocurile de materii prime, materiale consumabile, marfuri (ct. 601+602+603+604+606+607+608)	5,415,000.00	5,415,000.00	5,415,000.00	16,245,000.00
Cheltuieli cu materiile prime (ct. 601)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602) din care:	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00	12,600,000.00
Cheltuielile cu materialele auxiliare (ct. 6021)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind combustibilul (ct. 6022)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind materialele pentru ambalat (ct. 6023)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind piesele de schimb (ct. 6024)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile (ct. 6028)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar (ct. 603)	15,000.00	15,000.00	15,000.00	45,000.00
Cheltuieli privind materialele nestocate (ct. 604)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu energia și apa (ct. 605)	420,000.00	420,000.00	420,000.00	1,260,000.00
Cheltuieli privind animalele (ct. 606)	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	3,600,000.00
Cheltuieli cu lucrările și serviciile executate de terți (ct. 611+612+613+614)	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuieli cu lucrări mecanizate (ct. 611)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu primele de asigurare (ct. 613)	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuielile cu studiile și cercetările (ct. 614)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (ct. 621+622+623+624+625+626+627+628)	140,000.00	140,000.00	140,000.00	420,000.00
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli privind comisioanele către Fondul de Lichidare 2% (ct. 622)		0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu onorariu lunar al administratorului judiciar	12,000.00	12,000.00	12,000.00	36,000.00

Cheltuieli cu onorariul de succes al administratorului judiciar		0.00	0.00	0.00
Cheltuieli cu protocolul, reclama și publicitatea (ct. 623)				0.00
Cheltuieli cu transportul de bunuri și personal (ct. 624)	50,000.00	50,000.00	50,000.00	150,000.00
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferuri (ct. 625)	0.00	0.00	0.00	0.00
Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații (ct. 626)	10,000.00	10,000.00	10,000.00	30,000.00
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct. 627)	50,000.00	50,000.00	50,000.00	150,000.00
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (ct. 628)	30,000.00	30,000.00	30,000.00	90,000.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte (ct. 635)	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuieli cu personalul (inclusiv tichete și CAS) (ct. 641+645)	140,000.00	140,000.00	140,000.00	420,000.00
Cheltuieli cu salariile personalului (ct. 641)	100,000.00	100,000.00	100,000.00	300,000.00
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	40,000.00	40,000.00	40,000.00	120,000.00
Alte cheltuieli de exploatare (ct. 654+658)	230,000.00	230,000.00	230,000.00	690,000.00
Cheltuieli privind amortizările și provizioanele (ct.681)	430,000.00	430,000.00	430,000.00	1,290,000.00
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	823,000.00	823,000.00	823,000.00	2,469,000.00
TOTAL VENITURI FINANCIARE (ct. 761+762+763+764+765+766+767+768) din care:	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:	430,000.00	430,000.00	430,000.00	1,290,000.00
Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	360,000.00	360,000.00	360,000.00	1,080,000.00
Alte cheltuieli financiare (ct. 668)	70,000.00	70,000.00	70,000.00	210,000.00
REZULTAT FINANCIAR	-430,000.00	-430,000.00	-430,000.00	-1,290,000.00
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	7,650,000.00	7,650,000.00	7,650,000.00	22,950,000.00
TOTAL CHELTUIELI	7,257,000.00	7,257,000.00	7,257,000.00	21,771,000.00
PROFIT BRUT	393,000.00	393,000.00	393,000.00	1,179,000.00
Acoperirea pierderilor anterioare	0.00	0.00	0.00	0.00
Impozit pe profit de plata	62,880.00	62,880.00	62,880.00	188,640.00
PROFIT NET	330,120.00	330,120.00	330,120.00	990,360.00

Pentru perioada de reorganizare s-au estimat **venituri totale** de **22.950.000 lei**, sumă rezultată din următoarele activității :

- venituri din activitatea de baza, respectiv cresterea puilor in valoare de 18.300.000 lei;

La estimarea acestei sume s-a luat in considerare valoarea veniturilor realizate de societate in anul 2016 .In sustinerea corectitudinii estimarii sta nivelul veniturilor realizate de societate pina in luna aprilie 2017 de 2.828.557 lei .Extrapolind media lunara pe un an de zile se obtin venituri in valoare de 8.485.671 lei pe un an.

În ceea ce privește **primul an de reorganizare** s-a previzionat că se vor obține venituri totale în sumă de **7.650.000 lei formate din:**

-**venituri din activitatea de baza 6.100.000 lei;**

-**venituri din subventii in valoare de 1.200.000 lei;**

-**venituri din sprijin guvernamental in valoare de 350.000 lei (amortizare mijloace fixe realizate din sprijin guvernamental ,comparabile cu cele din 2016)**

Pentru anul al-2-lea de reorganizare s-a estimat că se va mentine acelasi nivel al veniturilor din anul anterior respectiv vor obține **venituri totale** în sumă de **7.650.000 lei**.

Pentru al-3-lea an de reorganizare au fost previzionate **venituri totale** la acelasi nivel în sumă de **7.650.000 lei** .

La estimarea veniturilor din activitatea de baza s-a avut în vedere mentinerea lor la acelasi nivel cu cel realizat in anul 2016. Avand in vedere baza tehnico-materiala si experienta de peste doisprezece ani ai societatii nu va fi o problema realizarea cifrei de afaceri estimate.

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

- **Cheltuielile cu materiile prime, materialele consumabile și pasari**, mai precis cheltuieli cu materii prime, combustibil si alte materiale consumabile, pasari, s-a alocat suma de **12.600,000 lei**. Repartizarea pe ani este urmatoarea: anul I 4.200.000 lei, anul II 4.200.000 lei, anul III 4.200.000 lei.
- **Cheltuielile cu energie si apa**, s-a alocat suma de **1.260,000 lei**. Repartizarea pe ani este urmatoarea: anul I 420.000 lei, anul II 420.000 lei, anul III 420.000 lei.
- **Cheltuielilor cu lucrările și servicii executate de terți**, mai precis cheltuieli cu asigurari s-a alocat suma de **60.000 lei** pe toată perioada celor trei ani estimați, repartizata dupa cum urmează anul suma de 20.000 lei, pentru anul al II lea suma de 20.000 lei iar pentru ultimul an suma de 20.000 lei. Acestea sunt formate din:
 - 1. cheltuieli cu prime de asigurare au fost estimate cu la un volum total de **60.000 lei** pe parcursul 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.
- **Cheltuielile cu onorariul lunar al administratorului judiciar** au fost previzionate ca fiind sumă fixă de 1.000 lei lunar. Suma totală alocată în acest scop este de **36.000 lei** aferentă întregii perioade de reorganizare, adică 12.000 lei anual.
- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** -s-a alocat suma totală **420.000 lei**. Pentru primul an a fost alocată suma de 120.000 lei, pentru anul al doilea 120.000 lei, iar pentru ultimul an al intervalului prognozat s-a alocat suma de 120.000 lei. În această categorie am introdus următoarele categorii de cheltuieli:

- ✓ Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații au fost estimate cu un volum total de **30.000 lei** pe perioada întregii perioade de reorganizare. Această sumă a fost distribuită pe ani după cum urmează: anul I- 10.000 lei, în anul al II-lea suma de 10.000 lei, iar în anul al III-lea 10.000 lei.
- ✓ Cheltuieli de transport 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 serviciile bancare și asimilate au fost estimate la un volum de **150.000 lei** pe perioada celor trei ani de reorganizare. Astfel pentru primul an a fost previzionată suma de 50.000 lei, pentru anul al doilea a fost previzionată suma de 50.000 lei, iar în ultimul an suma de 50.000 lei.
- ✓ Alte cheltuieli cu serviciile executate de terți. În această categorie au fost cuprinse alte cheltuieli cu serviciile executate de subantreprenori. Suma totală alocată în acest sens este de **420.000 lei** alocată pe ani după cum urmează: anul I-140.000 lei, anul al II-lea suma de 140.000 lei și în anul al III-lea 140.000 lei.
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte au fost estimate în sumă totală de **60.000 lei** pentru întregul interval analizat, câte 20.000 lei în fiecare din cei trei ani analizați.
- Salariile și contribuțiile aferente acestora pentru această categorie de resurse a fost prevăzută o sumă totală de **420.000 lei** cu valori constante de la un an la altul, astfel pentru anul I s-a alocat suma de 140.000 lei. pentru cel de-al doilea an suma de 140.000 lei, iar pentru ultimul an al planului de reorganizare s-a alocat suma de 140.000 lei.
- Alte cheltuieli de exploatare, au fost estimate în sumă totală de **690.000 lei**, sume egale pe cei trei ani analizați.
- Cheltuieli cu amortizarea , au fost estimate în sumă totală de **1.290.000 lei** repartizate în sume egale pe cei trei ani analizați.

Toate sumele de mai sus sunt calculate fără TVA.

În concluzie, pe perioada planului de reorganizare societatea va realiza venituri în sumă de **22.950.000 lei** și se vor efectua **cheltuieli** totale în sumă de **21.771.000 lei**, astfel rezultând un **profit brut** în sumă de **1.179.000 lei**.

Impozitul pe profit calculat este de **330.120 lei** . rezultand un profit net in suma de **990.360 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 debitoare și care va asigura succesul planului de reorganizare.

2.5.2. Estimarea cash-flowul pe perioada planului de reorganizare

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

- Plățile estimate că se vor efectua pe perioada planului de reorganizare;

- Încasările din activitatea desfășurată de debitoare;
- Încasări din subvenții ;
- Incasari de creante existente in sold;

În urma analizării situațiilor financiare trecute ale debitoarei corelate cu perspectivele 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 patru categorii respectiv:

- Incasări din activitatea de exploatare;
- Încasări dinsubvenții;
- Incasari de creante existente in sold;

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)	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Vanzari existente	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Incasari din garantii buna exec.				0.00
Alte incasari (creante)	50,000.00	470,000.00	200,000.00	720,000.00
Aport la capitalul social/ Venituri din vanzarea bunurilor				0.00
Total Intrari de lichiditati din activ. curenta	8,388,500.00	8,808,500.00	8,538,500.00	25,735,500.00
Plati pentru activitatea de exploatare, cuTVA, din care:	7,388,330.00	7,388,330.00	7,388,330.00	22,164,990.00
Materii prime, materiale consumabile, marfuri	5,902,350.00	5,902,350.00	5,902,350.00	17,707,050.00
Cheltuieli cu energia si apa	457,800.00	457,800.00	457,800.00	1,373,400.00
Cheltuieli cu lucrarile și serviciile executate de terti	21,800.00	21,800.00	21,800.00	65,400.00
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	152,600.00	152,600.00	152,600.00	457,800.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuieli cu personalul inclusiv CAS	140,000.00	140,000.00	140,000.00	420,000.00
Alte cheltuieli de exploatare	430,000.00	430,000.00	430,000.00	1,290,000.00
Onorariul lunar administratorului judiciar	13,080.00	13,080.00	13,080.00	39,240.00
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	250,700.00	250,700.00	250,700.00	752,100.00
Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA	1,000,170.00	1,420,170.00	1,150,170.00	3,570,510.00

Plati pentru impozite si taxe	190,050.00	231,003.78	231,003.78	652,057.56
Plati TVA (recuperari TVA cu semnul minus)	127,170.00	168,123.78	168,123.78	463,417.56
Rambursare creanta garantata-Tabel definitiv (banci+ SAM MILSS)	462,128.00	952,503.00	697,675.00	2,112,306.00
Rambursare creanțe bugetare- Tabel definitiv	16,786.00	0.00	0.00	16,786.00
Rambursare creanțe bugetare per. insolventa	28,539.00			28,539.00
Rambursare creanțe chirografare indispensabile+salariati	107,070.00	196,800.00	197,025.00	500,895.00
Impozit pe profit (recuperari impozit pe profit cu semnul minus)	62,880.00	62,880.00	62,880.00	188,640.00
Total plati, exclusiv cele aferente exploatare	804,573.00	1,380,306.78	1,125,703.78	3,310,583.56
Flux de lichiditati din activitatea curenta	195,597.00	39,863.22	24,466.22	259,926.44
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)				
Flux de lichiditati net al perioadei	195,597.00	39,863.22	24,466.22	259,926.44
Lichiditati din perioada precedenta		195,597.00	235,460.22	259,926.44
Lichiditati curente	195,597.00	235,460.22	259,926.44	690,983.66

În ceea ce privește **activitatea de exploatare**, am estimat că societatea va încasa în total suma de **25.735.500 lei**, sumă defalcată pe ani după cum urmează:

- ✓ **În anul I** am estimat încasarea sumei de **8.388.500 lei**. Această sumă este rezultată în urma desfășurării activității de exploatare desfășurate de societate, mai precis:
 - încasări din activitatea de crestere a pasarilor in valoare de 8.338.500 lei;
 - Incasari din clienti in sold in valoare de 50.000 lei;
- ✓ **În anul II** am estimat încasarea sumei de **8.808.500 lei**. Această sumă este rezultată în urma desfășurării activității de exploatare desfășurate de societate, mai precis:
 - încasări din activitatea de crestere a pasarilor in valoare de 8.338.500 lei;
 - Incasari din clienti in sold in valoare de 470.000 lei;
- ✓ **În anul III** am estimat încasarea sumei de **8.538.500 lei**. Această sumă este rezultată în urma desfășurării activității de exploatare desfășurate de societate, mai precis:
 - încasări din activitatea de crestere a pasarilor in valoare de 8.338.500 lei;
 - Incasari din clienti in sold in valoare de 200.000 lei;

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 pasari** pe perioada celor trei ani s-a alocat suma de **17.707.050 lei**, sumă distribuită pe ani așa cum rezultă din tabelul de mai sus , anu I suma de 5.902.350 lei, pentru anul al II lea suma de 5.902.350 lei iar pentru ultimul an suma de 5.902.350 lei.
- **Plăți cheltuiel cu energie si apa** li s-a alocat suma de **1.373.400 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 457.800 lei, pentru anul al II lea suma de 457.800 lei iar pentru ultimul an suma de 457.800 lei.
- **Plăți cheltuieli cu lucrările și servicii executate de terți** li s-a alocat suma de **65.400 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 21.800 lei, pentru anul al II lea suma de 21.800 lei iar pentru ultimul an suma de 21.800 lei.

- Plăți alte cheltuieli cu lucrările și servicii executate de terți li s-au alocat suma totală **457.800 lei**. Pentru primul an a fost alocată suma de 152.600 lei, pentru anul al doilea 152.600 lei, iar pentru ultimul an al intervalului prognozat s-a alocat suma de 152.600 lei.
- Plăți pentru cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte au fost estimate în sumă totală de **60.000 lei**, câte 20.000 în fiecare an analizat.
- Plăți pentru salariile angajaților și contribuțiile aferente acestora pentru această categorie de resurse a fost prevăzută o sumă totală de **420.000 lei** cu valori constante de 140.000 lei pe cei trei ani luați în analiza.
- Cheltuielile cu onorariul lunar al administratorului judiciar au fost previzionate ca fiind sumă fixă de 1.000 lei lunar. Suma totală alocată în acest scop este de **39.240 lei** aferentă întregii perioade de reorganizare, adică 13.080 lei anual.
- Plăți cu alte cheltuieli financiare-suma totală alocată în acest scop este de **752.100 lei** câte 250.700 lei pe fiecare an analizat.
- Plățile care se vor efectua conform graficelor de rambursare al creanțelor **înscrise în tabelul definitiv** al creditorilor și creanțe bugetare aparute în perioada de insolvență astfel:

	Creditori	Anul I	Anul II	Anul III	Total
1	Rambursare creanța garantată- (CEC BANK+SAM MILLS+ Intesa / CEC BANK+SAM MILLS)	462,128	952,503	697,675	2,112,306
2	Rambursare creanța chir.indisp. (tabel definitiv)	98,400	196,800	197,025	492,225
3	Rambursare creanțe bugetare- Tabel definitiv	16,786			16,786
4	Rambursare creanțe buget.curente	28,539			28,539
5	Creanțe salariale	8,670			8,670
TOTAL		614,523	1,149,303	894,700	2,658,526

Mentionam ca prezentul cash-flow pe perioada planului de reorganizare s-a întocmit în condițiile preluării liniei de credit de la banca INTESA SANPAOLO ROMANIA de către CEC BANK și preluarea garanției aferente.

La stabilirea sumelor ce se vor achita către CEC BANK s-au avut în vedere următoarele considerente:

Între Banca INTESA SANPAOLO ROMANIA și debitoare a fost încheiat contractul de credit nr. 2/29.01.2014 Condiții generale și speciale de creditare, așa cum a fost modificat și completat prin actul adițional nr. 1/26.01.2015, nr.2/27.01.2016 și nr. 3/26.01.2017, prin care a fost acordată o linie de credit în valoare de 200.000 lei. Pentru garantarea rambursării creditului, dobânzilor,

comisioanelor si spezelor aferente, între Banca Comerciala înțesa Sanpaolo Romania S.A. si debitorul S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L. au fost încheiate următoarele garanții :

- contract de ipoteca imobiliara nr. 2/29.01.2014 autentificat sub nr. 175/29.01.2014 de Biroul Notarului Public Nita Gabriela, prin care a fost instituita ipoteca asupra imobilului situat în Mediesu Aurit, str. Fermierilor nr.966, înscris în CF 101173 Mediesu Aurit (CF vechi 1762N Mediesu Aurit) teren avand cad. 4607 în suprafată de 6502 mp si construcția avand de la nr.cad. 4607-C1 la nr.cad. 4607-C14, proprietatea SC ECO INTERNATIONAL SRL.
- contract de ipoteca mobiliara asupra contului bancar curent nr. 4/29.01.2014 modificat prin actul adițional nr.1/26.01.2017 înscris la Arhiva Electronica de Garanții Reale Mobiliare sub nr. 2017-00046767289068-YJK din 26.01.2017 prin care a fost instituit ipoteca mobiliara asupra soldurilor creditoare ale conturilor deschise la Banca Comerciala Intesa Sanpaolo Romania S.A. de societatea debitoare R062WBAN005924817204R001 (Lei), R035WBAN005924817204R002 carti de plata) si R026WBAN003124817204EU01 (Eur).

Valoarea de piata a imobilului luat in garantie conform raportului de evaluare anexa la prezentul plan de reorganizare este de **647.407 lei**.

- **Plăți pentru impozite și taxe** în sumă de **652.057,56 lei** reprezentând TVA si impozit pe profit .

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 **25.735.500 lei** și efectuarea de plăți aferente activității de exploatare în sumă de **22.164.990 lei**. Fluxul brut din activitatea desfășurată va fi în sumă **3.570.510 lei**. Acestui flux i se adugă plata impozitelor si taxelor (TVA-ului+impozit pe profit) în sumă de **652.057,56 lei**. Se vor rambursa creanțe aferente tabelului definitiv si cele aparute in per.insolventei în sumă de **2.658,526 lei** rezultand un flux net al perioadei de **259.926,44 lei**.

In situatia nepreluarii liniei de credit de la INTENSA SANPAOLO BANK fluxul de numerar va fi urmatorul :

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)	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Vanzari existente	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Incasari din garantii buna exec.				0.00
Alte incasari (creante)	50,000.00	470,000.00	200,000.00	720,000.00
Aport la capitalul social/ Venituri din vanzarea bunurilor				0.00
Total Intrari de lichiditati din activ. curenta	8,388,500.00	8,808,500.00	8,538,500.00	25,735,500.00
Plati pentru activitatea de exploatare, cuTVA, din care:	7,388,330.00	7,388,330.00	7,388,330.00	22,164,990.00
Materii prime, materiale consumabile, marfuri	5,902,350.00	5,902,350.00	5,902,350.00	17,707,050.00
Cheltuieli cu energia si apa	457,800.00	457,800.00	457,800.00	1,373,400.00
Cheltuieli cu lucrarile si serviciile executate de terti	21,800.00	21,800.00	21,800.00	65,400.00
Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	152,600.00	152,600.00	152,600.00	457,800.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuieli cu personalul inclusiv CAS	140,000.00	140,000.00	140,000.00	420,000.00
Alte cheltuieli de exploatare	430,000.00	430,000.00	430,000.00	1,290,000.00
Onorariul lunar administratorului judiciar	13,080.00	13,080.00	13,080.00	39,240.00
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	250,700.00	250,700.00	250,700.00	752,100.00
Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA	1,000,170.00	1,420,170.00	1,150,170.00	3,570,510.00
Plati pentru impozite si taxe	190,050.00	231,003.78	231,003.78	652,057.56
Plati TVA (recuperari TVA cu semnul minus)	127,170.00	168,123.78	168,123.78	463,417.56
Rambursare creanta garantata-Tabel definitiv (INTENSA+ SAM MILSS)	40,200.00	180,000.00	181,032.00	401,232.00
Rambursare creante garantate- Tabel definitiv CEC	449,484.00	839,914.00	584,455.00	1,873,853.00
Rambursare creante bugetare per.insolventa	28,539.00			28,539.00
Rambursare creante chirografare indispensabile+salariati+bugetare	123,856.00	196,800.00	197,025.00	517,681.00
Impozit pe profit (recuperari impozit pe profit cu semnul minus)	62,880.00	62,880.00	62,880.00	188,640.00
Total plati, exclusiv cele aferente exploatare	832,129.00	1,447,717.78	1,193,515.78	3,473,362.56
Flux de lichiditati din activitatea curenta	168,041.00	-27,547.78	-43,345.78	97,147.44
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)				
Flux de lichiditati net al perioadei	168,041.00	-27,547.78	-43,345.78	97,147.44
Lichiditati din perioada precedent		168,041.00	140,493.22	97,147.44
Lichiditati curente	168,041.00	140,493.22	97,147.44	405,681.66

La nivelul celor trei ani de reorganizare s-a prognozat încasarea sumei de **25.735.500 lei** și efectuarea de plăți aferente activității de exploatare în sumă de **22.164.990 lei**. Fluxul brut din activitatea desfășurată va fi în sumă **3.570.510 lei**. Acestui flux i se adugă plata impozitelor si taxelor (TVA-ului+impozit pe profit) în sumă de **652.057,56 lei**. Se vor rambursa creanțe aferente tabelului definitiv si cele aparute in per.insolventei în sumă de **2.821.305 lei** rezultand un flux net al perioadei de **97.147,44 lei**. Diferenta de 162.779 lei este determinata de faptul ca in varianta 2 linia de credit de 200.000 lei de la INTENSA SANPAULO BANK se transforma in credit cu rate si se ramburseaza iar in prima varianta se calculeaza doar dobanda la linie care este de 38.453 lei(201.232-38.453=162.779).

Si in conditiile rambursarii liniei de credit rezulta un flux net de 97.147,44 lei.

Capitolul III
Programul de plată al creanțelor

1.1. Situația pasivului debitoarei

Cuantumul total al pasivului potrivit tabelului definitiv al creanțelor se ridică la suma de **5.755.394,20 lei**.

Situația pasivului este următoarea:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	PRIMARIA MEDIESU AURIT	Bugetara	16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%
	TOTAL CREANTE BUGETARE		16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%
2	ARON CONSTRUCTII SRL	chirografara	5,373.99	5,373.99	0.09%	0.40%
3	DIRECTIA SANITARA VETERINARA SATU MARE	chirografara	680.68	680.68	0.01%	0.05%
4	INTERBRO CONSULTING SRL	chirografara	34,792.65	34,792.65	0.60%	2.59%
5	AGROMIX TERMENYSZARITO	chirografara	449,619.75	449,619.75	7.81%	33.44%
6	AGROPROD CRASNA COOPERATIVA	chirografara	30,045.07	30,045.07	0.52%	2.23%
7	SAM MILLS FEED	chirografara	527,754.10	527,754.10	9.17%	39.25%
8	PRO FEED SRL	chirografara	6,763.98	6,763.98	0.12%	0.50%
9	PHYLAXIA PHARMAROM SRL	chirografara	4,098.40	4,098.40	0.07%	0.30%
10	EON ENERGIE ROMANIA SA	chirografara	278,358.78	278,358.78	4.84%	20.70%
11	SERVICII PUBLICE SA	chirografara	1,267.20	1,267.20	0.02%	0.09%
12	SC. SAM CARGO SRL	chirografara	5,699.40	5,699.40	0.10%	0.42%
	TOTAL CREANTE		1,344,454.00	1,344,454.00	23.36%	100.00%

	CHIROGRAFARE					
13	AGRIFIRM MAGYORORSAG	chir. Indispensabilă	492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%
	TOTAL CREANTE CHIR. INDISPENSAIBILI		492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%
14	CEC BANK	garantata	3,492,026.36	3,492,026.36	60.67%	89.69%
15	INTESA SANPAOLO BANK	garantata	201,232.59	201,232.59	3.50%	5.17%
16	SAM MILLS FEED SRL	garantata	200,000.00	200,000.00	3.48%	5.14%
	TOTAL CREANTE GARANTATE		3,893,258.95	3,893,258.95	67.65%	100.00%
17	GHEITIE IOAN	salariat	1,099.00	1,099.00	0.02%	12.68%
18	GOJE ADINA NICOLAE	salariat	1,081.00	1,081.00	0.02%	12.47%
19	GULYAS IONEL NICOLAE	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
20	KOROPCSAK GABRIELA	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
21	KRAUSZ NICOLAE	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
22	MIHOC ANGELA SILVIA	salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
23	MIHOC MIHAIL SORIN	salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
24	POR IOAN CRISTIAN	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
	TOTAL SALARIAȚI		8,670.00	8,670.00	0.15%	100.00%
25	FNCG IFN SA	creanta sub conditie	907,623.24	.00	0.00%	0.00%
	TOTAL CREANTE SUB CONDITIE					
	TOTAL GENERAL		5,755,394.20	5,755,394.20		

1. **Creanțe garantate** în sumă totală de **3.893.258,95 lei** , categorie ce deține 67,65 % din totalul pasivului înscris la masa credală care sunt formate din :

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	CEC BANK	garantata	3,492,026.36	3,492,026.36	60.67%	89.69%
2	INTESA SANPAOLO BANK	garantata	201,232.59	201,232.59	3.50%	5.17%
3	SAM MILLS FEED SRL	garantata	200,000.00	200,000.00	3.48%	5.14%
	TOTAL CREANTE GARANTATE		3,893,258.95	3,893,258.95	67.65%	100.00%

BANCA COMERCIALĂ INTESA SANPAOLO ROMANIA S.A, cu sediul în Mun.București, str. Nicolae Caramfil, nr. 85/ A, et.4, sector 1, înscrisă Registrul Instituțiilor de Credit sub nr. RB-PJR-02-032/1999, înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalului București sub nr. J40/ 2499/02.03.2015, CUI RO 8145422 prin INTESA SANPAOLO ROMANIA S.A. SUCURSALA SATU MARE, P-ța 25 Octombrie, Satu Mare, J30/311/1999, CUI 12356975, reprezentată prin Oprea Cornel IOan, având funcția de Director sucursala și prin Boldan Daniel, având funcția de Manager Relatii cu clientii, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **201.232,59 lei** creanță garantată. Între Banca INTESA SANPAOLO ROMANIA și debitoare a fost încheiat contractul de credit nr. 2/29.01.2014 Condiții generale si speciale de creditare, asa cum a fost modificat si completat prin actul adițional nr. 1/26.01.2015, nr.2/27.01.2016 și nr. 3/26.01.2017, prin care a fost acordata o linie de credit in valoare de 200.000 lei. Pentru garantarea rambursării creditului, dobânzilor, comisioanelor si spezelor aferente, intre Banca Comerciala înțesa Sanpaolo Romania S.A. si debitorul S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L. au fost încheiate următoarele garanții :

- contract de ipoteca imobiliara nr. 2/29.01.2014 autentificat sub nr. 175/29.01.2014 de Biroul Notarului Public Nita Gabriela, prin care a fost instituita ipoteca asupra imobilului situat în Mediesu Aurit, str. Fermierilor nr.966, înscris în CF 101173 Mediesu Aurit (CF vechi 1762N Mediesu Aurit) teren avand cad. 4607 în suprafață de 6502 mp si construcția avand de la nr.cad. 4607-C1 la nr.cad. 4607-C14, proprietatea SC ECO INTERNATIONAL SRL.
- contract de ipoteca mobiliara asupra contului bancar curent nr. 4/29.01.2014 modificat prin actul adițional nr.1/26.01.2017 înscris la Arhiva Electronica de Garanții Reale Mobiliare sub nr. 2017-00046767289068-YJK din 26.01.2017 prin care a fost instituit ipoteca mobiliara asupra soldurilor creditoare ale conturilor deschise la Banca Comerciala Intesa Sanpaolo Romania

S.A. de societatea debitoare R062WBAN005924817204R001 (Lei), R035WBAN005924817204R002 carti de plata) si R026WBAN003124817204EU01 (Eur).

Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă), sub rezerva prevederilor art. 80,103 din legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului imobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei INTESA SANPAOLO ROMANIA S.A.

În ceea ce privește garanția reală mobilă asupra soldului creditor al conturilor curente aparținând SC ECO INTERNATIONAL SRL, administratorul judiciar nu va reține aceasta ca o garanție valabilă în cursul procedurii de insolvență; potrivit art. 39 din Legea nr. 85/2014 odată cu intrarea în procedura insolvenței conturile debitoare se închid, urmând ca plățile și disponibilitățile bănești să se păstreze într-un cont de lichidare deschis de administratorul judiciar/debitor.

CEC Bank S.A. cu sediul în Calea Victoriei nr. 13, București, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/155/1997, având cod unic de înregistrare nn R0361897, reprezentată prin: Eniko Romasin - Director și Doina Dragan - Sef Serviciu Operațiuni, la **CEC Bank S.A. Sucursala Satu-Mare**, cu sediul în Satu Mare, str. Petofi Sandor nr. 41, jud. Satu-Mare, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J/30/191/1997, având cod unic de înregistrare nr. 5886545, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **3.492.026,36 lei** creanță garantată. CEC BANK SA Sucursala Satu Mare a încheiat cu SC ECO INTERNATIONAL SRL următoarele contracte de credit:

Contractul linie de credit pentru proiecte finanțate din fonduri europene nr. RQ11011998443108 din data de 18.01.2011 modificat prin actul adițional 1/22.07.2011, actul adițional nr. 2/02.12.2011, actul adițional nr. 3/01.02.2012, actul adițional nr. 4/07.06.2012, actul adițional nr. 5/05.07.2012, actul adițional nr. 6/16.07.2012, actul adițional nr. 7/06.03.2013, actul adițional nr. 8/26.04.2013, actul adițional nr. 9/15.04.2014, actul adițional nr. 10/31.12.2015. Contractul de credit a fost garantat cu următoarele garanții:

- garanție reală imobiliară, ipoteca de rangul I în favoarea CEC BANK S.A. asupra imobilului constând în suprafața de 5.598 mp curți-construcții înscris în CF 100775 Medieșu Aurit (provenita din conversia de pe hârtie a CF nr, 863 N Mediesu Aurit) cu nr. cadastral 4606, de sub B1.1; și a imobilului teren arabil intravilan în suprafață de 11.600 mp, înscris în Cartea Funciara nr. 100129 Medieșu Aurit (provenita din conversia pe hârtie a CF NR. 1248 N Mediesu Aurit) cu nr. Cadastral 4218, desub B1.1, potrivit contractului de garanție reală imobiliară nr. 2/18.01.2011 autentificat cu încheierea de autentificare nr, 249/18.01.2011 a BNP Boțea din Satu Mare.

- garanție reală imobiliară ipoteca de rang I în favoarea CEC BANK S.A. asupra imobilului constând în construcții, înscris în CF a localității Mediesu Aurit nr. cad vechi 4.606, având număr cadastral/top 100775-C1 și asupra imobilului constând în construcții, înscris în CF a localității

Medieșu Aurit sub nr. 100129 Mediesu Aurit (provenita din conversia de pe hârtie a CF NR. 1248 N Mediesu Aurit având număr cadastral vechi 4218), având număr cadastral/top 100129-C1 potrivit contractului de garanție reala imobiliara 21/21.07.2011 autentificat cu încheierea de autentificare nr. 3356/21.07.2011 a BNP Botea Satu Mare.

- garanție reala imobiliara ipoteca de rang I asupra imobilului constând în construcții reprezentând hala nr. 2 de creștere a puilor de carne înscrisa în Cartea Funciara a loc. Medieșu Aurit sub nr. 100129, Mediesu Aurit (provenita din conversia de pe hârtie a GF nr. 1248N Mediesu Aurit, avand număr cadastral vechi 4218), înscrisă sub nr, A1.1 având număr cadastral /top 100129/C1 și asupra construcției constând în fundație hala 3 în stadiul fizic de execuție de creștere a puilor de carne înscrisă în Cartea Funciara a localității Mediesu Aurit sub nr. 100129 Mediesu Aurit (provenita din conversia de pe hârtie a CF nr. 1248N Mediesu Aurit, avand număr cadastral vechi 4218), sub nr. A1.2 avand număr cadastral /top 100129-C2, potrivit contractului de garanție reala imobiliara nr. 1/01.02.2012 autentificat cu încheierea nr. 448/01.02.2012 a BNP BOTEA din Satu Mare.

- garanție reala imobiliara ipoteca de rang III asupra imobilului înscris în CF 100775 Mediesu Aurit (CF vechi 863N Mediesu Aurit, nr. cadastral vechi 4606) nr. cadastral 100775, 100775- C1, 100775-C2, 100775-C3, 100775-C4, reprezentând teren intravilan în suprafața de 5598 mp (suprafața masurata 5655 mp) hala nr. 1 de creștere a puilor de carne, 2 platforme betonate, put apa menajeră și ipotecă de rang IV asupra imobilului înscris în CF 100129 Mediesul Aurit (CF vechi 1248 N Mediesu Aurit, nr. cadastral vechi 4218) nr. cadastral 100129, 100129-C1, 100129-C2, 100129-C3, 100129-G4,' 100129-C5, 100129-C6, 100129-C7, 100129- C8, 100129-C9, 100129-C10100129-C11, 100129-C12,100129-C13, reprezentând teren intravilan în suprafața de 11600 mp (suprafața masurată 11765 mp), Hala nr. 2 de creștere a puilor de carne, hala nr. 3 de creștere a puilor de carne , 4 platforme betonate, bazin cu-rezerva apa, șopron metalic utilaje, incinerator, 2 bazine vidanjabile, 2 hale creștere pui, put apa menajera, dezinfector rutier, potrivit contractului de garanție reala imobiliara nr.

3/26.04.2013 autentificat cu încheierea de autentificare nr. 1626/26.03.2013 a BNP BOTEA din Satu Mare.

- ipoteca mobiliara asupra următoarelor echipamente aferente halei I 125x16m pentru linia tehnologica de creștere a puilor, așa cum acestea sunt descrise în cuprinsul contractului de ipoteca mobiliara nr. 1013/02.12.2011 inscris la AEGRM cu avizul nr.2016-00043146589602-FHZ.

- ipoteca mobiliara asupra următoarelor echipamente aferente halei II 125x16m pentru linia tehnologica de creștere, asa cum sunt descrise în cuprinsul contractului de ipoteca mobiliara nr. 1014 din data de 02.12.2011 înregistrat la AEGRM cu avizul nr. 2016-00043146589602-FHZ.

- ipoteca mobiliară asupra echipamente aferente halei III de 125x14 m pentru linia

tehnologica de creștere a puilor așa cum sunt descrise în cuprinsul contractului de ipoteca mobiliara nr. 1014 din data de 02.12.2011 înregistrat la AEGRM cu avizul nr. 2016-00043146589602-FHZ

- ipoteca mobiliara asupra echipamentelor depozitate în Mediesu Aurit, str. Fermierilor, nr. 966, județul Satu Mare, așa cum sunt descrise la punctele I, II, III, IV, V, VI din contractul de ipotecă mobilă nr. 434 din 05.07.2012, modificat de actul adițional nr.1/06.03.2013, actul adițional nr. 2 din 26.04.2013, actul adițional nr. 3 din 31.12.2015, înregistrat la AEGRM cu avizul nr. 2016- 00043146589602-FHZ.

ipoteca mobiliara asupra echipamentelor depozitate în Mediesul Aurit, str. Fermierilor nr.966, jud. Satu Mare, așa cum sunt descrise la punctele I, II, III din contractul de ipoteca mobiliara nr. 159/06.03.2013, înregistrat la AEGRM cu avizul nr.2013-000575901501725-JUK.

- ipoteca mobilă asupra creanțelor prezente și viitoare născute din Contractul de vanzare cumpărare pui broiler pentru abatorizare nr. 840 din 11.03.2013, încheiat între Garant și SC AVE IMPEX SRL , potrivit contractului de ipotecă mobilă asupra creanțelor nr. 80 din 26.04,2013, înscris la AEGRM cu aviz nr. 2013-00028520111338-NYI

- ipoteca mobiliara asupra creanțelor prezente și viitoare, născute din Contractul tripartit de vanzare cumpărare nr. 471/19.11.2014 încheiat între Garant, SC SAM MILLS FEED SRL și SC SAM MEAT INDUSTRY SRL, potrivit contractului de ipoteca mobiliara asupra creanțelor nr. 169/31.12.2015 înscris la AEGRM cu nr.2015-00043112439336-BAA.

-garanție reala mobiliara asupra soldurilor creditoare prezente și viitoare ale contrurilor garantului SC ECO INTERNATIONAL SRL sau care vor fi deschise în viitor la CEC BANK S.A. precum și asupra tuturor drepturilor cu privire la aceste sume, potrivit contractului de

garanție reala mobiliara - contruri - 174 din 18.01.2011, modificat de actul additional nr. 1/31.12.2015, înscris la AEGRM cu avizul nr. 2016-00043148099784- MIE .

* Contractul facilitate de credit sub condiție nr. RQ13043259622030 din data de 26.04.2013, modificat de actul adițional nr. 1/1504.2014, actul adițional nr. 2/03.04.2015, actul adițional nr.3/28.07.2016, având ca și garanții:

- garanție reala imobiliară, ipoteca de rang IV asupra imobilului situat în Mediesu Aurit, str. Fermierilor nr. 96, jud. Satu Mare, înscris în CF 100775 (CF vechi 863N Mediesu Aurit, nr. cadastral vechi 4606) nr. cadastral 100775, 100775-C1, 100775 - C2, 100775-C3, 100775 - C4, reprezentând teren intravilan în suprafață de 5655 mp, hala nr. 1 de creștere a puilor de carne, 2 platforme betonate, puț apă menajera, potrivit contractului de ipotecă imobiliară nr. 4/26.04.2013.

- garanție reala imobiliară, ipotecă de rang V asupra imobilului situat în Mediesu Aurit , str. Fermierilor nr. 966, jud. Satu Mare, înscris în CF 100129N Medieșu Aurit (CF vechi 1248 Mediesu Aurit, nr. cadastral vechi 4218) nr. cadastral 100129, 100129-C1, 100129-C2, 100129-C3, 100129-C4, 100129-C5, 100129-C6, 100129-C7, 100129-C8, 100129-9, 100129-C10, 100129-C11,

100129-C12, 100129-C13 reprezentând teren intravilan în suprafața de 11765 mp, hala nr. 2 de creștere a puilor de carne, hala nr. 3 de creștere a puilor de carne, 4 platforme betonate, bazin cu rezerva apă, șopron metalic utilaje, incinerator, 2 bazine vidanjabile hala creștere pui, put apa menajera, dezinfector rutier, potrivit contractului de ipoteca imobiliara nr. 4/26.04.2013.

- ipoteca mobiliară asupra creanțelor prezente si viitoare, născute din contractul tipărit de vânzare cumpărare nr. 471/19.11.2014 încheiat între garant, SC SAM MEAT INDUSTRY SRL si SC SAM MILLS FEED SRL, potrivit contractului de ipoteca mobiliară asupra creanțelor nr. 25 din 03.04,2015, înscris în AEGRM cu nr. 2015-00035552812783-TPR.

ipoteca mobiliara asupra următoarelor conturi ale garantului, R058CECESM0130RON0308715,R025CECESM01K9RON0336511,RO68CECESM01K9RON0336513, RO66CECESM01C1EUR0345768, RO94CECESM0144RON0310961, sau care vor fi deschise în viitor la CEC BANK S.A., precum si asupra tuturor drepturilor cu privire la sumele existente în aceste conturi, potrivit contractului de ipoteca mobiliara 249/26.04.2013, modificat de Actul adițional nr. 1/03.04.2015, inscris la AEGRM cu avizul nr. 2013-00028511301496-ACE.

Administratorul judiciar va înscrie petenta la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă), sub rezerva prevederilor art. 80,103 din legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului imobil obiect al garanției constituite în favoarea creditoarei CEC BANK S.A. S.A.

În ceea ce privește garanția reală mobiliară asupra soldurilor creditoare ale conturilor curente aparținând SC ECO INTERNATIONAL SRL, administratorul judiciar nu va reține aceasta ca o garanție valabilă în cursul procedurii de insolvență; potrivit art. 39 din Legea nr. 85/2014 odată cu intrarea în procedura insolvenței conturile debitoare se închid, urmând ca plățile și disponibilitățile bănești să se păstreze într-un cont de lichidare deschis de administratorul judiciar/debitor.

SC SAM MILLS FEED SRL cu sediul social în localitatea Botiz, strada Mioriței, nr. 151, c.u.i. RO 5171346, J30/7/1994, județul Satu Mare, reprezentată prin Ioan Bercean, în calitate de administrator, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma totală de **727.754,10 lei** din care, suma de 200.000 lei cu titlu de creanță garantată și suma de 527.754,10 cu titlu de 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 cu suma de 200.000 lei la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobiliară), sub rezerva prevederilor art. 80,103 din legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției, respectiv cu suma de 527.754,10 lei la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

2. **Creante bugetare** -tabelul de mai jos cuprinde componența pe categorii de impozite a sumei admise la masa credală de catre creditorul Primaria Mediesul Aurit în suma de **16.786 lei** categorie ce deține **0,29 %** din totalul pasivului înscris la masa credală care sunt formate din:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	PRIMARIA MEDIESU AURIT	bugetara	16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%
	TOTAL CREANTE BUGETARE		16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%

Buget	Impozit	Debit	Dobanzi	Penalitati	Total
CAS	Accidente de muncă				0.00
	CAS - Angajat				0.00
	CAS -Angajator				0.00
	TOTAL BUGET	0.00	0.00	0.00	0.00
SANATATE	Concedii și indemnizații				0.00
	Sănătate- Angajat				0.00
	Sănătate Angajator				0.00
	TOTAL BUGET	0.00	0.00	0.00	0.00
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	Impozit pe constructii	16,786.00			16,786.00
	Salarii				0.00
	Venit. Alte surse.+amenzi				0.00
	Dobândă și penalități TVA				0.00
	TOTAL BUGET	16,786.00	0.00	0.00	16,786.00
TOTAL GENERAL		16,786.00	0.00	0.00	16,786.00

3. Creante chirografare indispensabile în sumă totală de **492.225 lei** , categorie ce deține **8,55 %** din totalul pasivului înscris la masa credală care sunt formate din :

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	AGRIFIRM MAGYORORSAG	chir. Indispensabilă	492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%
	TOTAL CREANTE CHIR. INDISPENSAIBILI		492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%

4. Creanțe chirografare acceptate la plata în sumă totală de **1.344.454 lei**, categorie ce deține **23,36 %** din totalul pasivului înscris la masa credală. Această categorie este reprezentată prin creditorii:

Nr. crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	ARON CONSTRUCTII SRL	chirografara	5,373.99	5,373.99	0.09%	0.40%
2	DIRECTIA SANITARA VETERINARA SATU MARE	chirografara	680.68	680.68	0.01%	0.05%
3	INTERBRO CONSULTING SRL	chirografara	34,792.65	34,792.65	0.60%	2.59%
4	AGROMIX TERMENYSZARITO	chirografara	449,619.75	449,619.75	7.81%	33.44%
5	AGROPROD CRASNA COOPERATIVA	chirografara	30,045.07	30,045.07	0.52%	2.23%
6	SAM MILLS FEED	chirografara	527,754.10	527,754.10	9.17%	39.25%
7	PRO FEED SRL	chirografara	6,763.98	6,763.98	0.12%	0.50%
8	PHYLAXIA PHARMAROM SRL	chirografara	4,098.40	4,098.40	0.07%	0.30%
9	EON ENERGIE ROMANIA	chirografara	278,358.78	278,358.78	4.84%	20.70%

	SA					
10	SERVICII PUBLICE SA	chirografara	1,267.20	1,267.20	0.02%	0.09%
11	SC. SAM CARGO SRL	chirografara	5,699.40	5,699.40	0.10%	0.42%
	TOTAL CREANTE CHIROGRAFARE		1,344,454.00	1,344,454.00	23.36%	100.00%

SC SAM MILLS FEED SRL cu sediul social în localitatea Botiz, strada Mioriței, nr. 151, c.u.i. RO 5171346, J30/7/1994, județul Satu Mare, reprezentată prin Ioan Bercean, în calitate de administrator, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma totală de **727.754,10 lei** din care, suma de 200.000 lei cu titlu de creanță garantată și suma de 527.754,10 cu titlu de 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 cu suma de 200.000 lei la rangul de preferință a creanței beneficiare a unei cauze de preferință (ipotecă mobilă), sub rezerva prevederilor art. 80,103 din legea nr. 85/2014, a căror efectivitate urmează a fi materializată în funcție de valoarea de piață a bunului mobil obiect al garanției, respectiv cu suma de 527.754,10 lei la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

AGROPROD CRASNA COOPERATIVA AGRICOLĂ cu sediul în localitatea Supuru de Jos, nr. 120, C30/2/2009, c.u.i. 25999050, județul Satu Mare, prin **SC ARTEMA SRL** cu sediul în localitatea Satu Mare, str. Nucului, bloc UR 9, ap. 8, J30/699/2006, c.u.i. RO 18872894, județul Satu Mare, reprezentată prin Rata Mircea Cristian , administrator, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **30.045,07 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 cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

AGROMIX TERMENYSZARITO ES TAKARMANYKEVERO KFT, cu sediul în 4700 Mateszalka, str. Meggyesi, Ungaria, nr. de înregistrare în Registrul Comerțului 15-09-060923, CUI 10558638-2-15 cu sediul ales în mun. Cluj Napoca, tr. David Ferenc, nr. 21, ap.4, jud. Cluj, reprezentată convențional prin av. Zsuzsanna Nagy, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **449.619,75 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 cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare.

INTERBRO CONSULTING SRL, cu sediul în Satu Mare, str. I.C. Brătianu, nr. 12, ap.6, jud. Satu Mare, J30/336/2016, CUI RO 21060897, prin administrator Nagyi Istvan, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma nescadentă de **34.792,65 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 cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare.

DIRECTIA SANITARĂ VETERINARĂ ȘI PENTRU SIGURANȚA ALIMENTELOR SATU MARE, cu sediul în Satu Mare, str. Lăcrămioarei nr. 37, reprezentată prin D-nul Director executive Dr. Domuța Nicolae, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **680.68 lei**, creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, lichidatorul 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 cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

ARON CONSTRUCTII SRL, sediul în Medieșu Aurit, având CUI RO 15036401, J30/601/2002 , a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **5373,99 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, este depusă în termen, este timbrată, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

SOCIETATEA PRO FEED SRL, cu sediul în âbucurești, B-dul Libertății, nr. 12, bl. 113, ap. 19, sector 4, J40/135/2001, CUI RO 13632769, reprezentată de Burlacu Cristian în calitate de administrator, cu domiciliul procesual ales la Cabinet de Av. Bîcu Diana Angela, Cluj

Napoca, str. Horea nr. 67-73, ap. 4 jud. Cluj, prin av. Mihaela Matei, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **67.663,98 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 cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

SC. PHYLAXIA PHARMAROM SRL, cu sediul în Bacău, jud. Bacău, calea Moinești, nr. 34, cod fiscal 16610323, J4/1314/2004, reprezentată prin Cernic Iosif în calitate de administrator, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **4.098,40 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, este depusă în termen, îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

EON ENERGIE ROMANIA SA, cu sediul ales în Bacău, str. Stefan cel Mare nr. 22, jud. Bacău, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J26/1194/2007, CUI 22043010, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **278.358,78 lei**. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, este depusă în termen, îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

SOCIETATEA COMERCIALĂ FONDUL DE GARANTARE A CREDITULUI RURAL IFN SA, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J40/3050/1994, CUI 5439903, cu sediul în București, str. Occidentului, nr. 5, sector 1, reprezentată de d-na Veronica Toncea- director general și Ileana Bratu - director, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **907.623,24 lei** creanță chirografară, sub condiție. Între SC. ECO INTERNATIONAL SRL și FGCR IFN SA s-a încheiat un contract de garantare nr. IC 100607480/18.01.2011 prin care s-a garantat următoarele contracte de ipotecă :

- Garanție reala imobiliara de rang I asupra imobilului situat in Mediesui Aurit, str. Fermierilor nr.966 județul Satu Mare avand număr cadastral 10075 C1 -10075 C4, constând in suprafața teren intravilan de 5655 mp;
- Garanție reala imobiliara de rang I asupra imobilului situat in Mediesui Aurit, str.

Fermierilor nr.966 județul Satu Mare, avand număr cadastral 100129 C1 - 100129 C13, constând in suprafața teren intravilan de 11.765 mp;

- Garanție reala mobiliara asupra echipamentelor si utilajelor aferente celor 3 Hale de 125x14 m, pentru linia tehnologica de creștere a puilor situate in Mediesui Aurit, str. Fermierilor, nr.966, județul Satu Mare.
- Garanție reala Mobiliara asupra conturilor curente ale debitorului;
- Ipoteca asupra creanțelor din contractul de vanzare cumpărare nr.471/19.11.2014.

Bunurile menționate mai sus sunt identificate prin Actul Adițional nr.10 la contractul de credit nr. RQ11011998443108/18.01.2011. În urma verificărilor efectuate, administratorul judiciar va proceda la înscrierea creanței sub sub condiție întrucât creanța FGCR IFN SA nu este exigibila deoarece garanția nu a fost plătită către CEC BANK SA - Sucursala Satu Mare. Momentul îndeplinirii condiției va fi acela în care FGCR IFN SA va plăti către CEC BANK SA - Sucursala Satu Mare, suma cu titlu de garanție întrucât din acest moment creanța devine exigibila. (art. 102 alin. 4 legea 85/2014)

SERVICII PUBLICE S.A, cu sediul în Cluj Napoca, str. I. Budai Deleanu, nr. 33, jud. Cluj, punct de lucru : Cluj Napoca, Piața Timotei Cipariu nr. 9, jud. Cluj, e-mail office@servicii-publice.ro, CUI RO 7777870, J12/1868/1995, reprezentată prin Aurelian Ghișa în calitate de administrator, a solicitat înscrierea la masa credală cu suma de **1.267,20 lei** creanță chirografară. În urma verificărilor

efectuate, administratorul judiciar a constatat faptul că declarația de creanță reprezintă o creanță certă, lichidă și exigibilă, este depusă în termen, îndeplinește condițiile legale referitoare la timbraj, motiv pentru care a procedat la înscrierea acesteia la masa credală cu suma solicitată la rangul de preferință a creanței chirografare. (art. 161 punctul 8 din legea nr. 85/2014).

5. Creanțe salariale acceptate la plată în sumă totală de 8.670,00 lei, categorie ce deține 0,15 % din totalul pasivului înscris la masa credală. Această categorie este reprezentată prin creditorii:

Nr. crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
17	GHETIE IOAN	salariat	1,099.00	1,099.00	0.02%	12.68%
18	GOJE ADINA NICOLAE	salariat	1,081.00	1,081.00	0.02%	12.47%
19	GULYAS IONEL NICOLAE	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
20	KOROPCSAK GABRIELA	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
21	KRAUSZ NICOLAE	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
22	MIHOC ANGELA SILVIA	salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
23	MIHOC MIHAIL SORIN	salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
24	POR IOAN CRISTIAN	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
	TOTAL SALARIAȚI		8,670.00	8,670.00	0.15%	100.00%

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 creditorii după cum urmează:

1. Plăți către creditorii bugetari

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	PRIMARIA MEDIESU AURIT	bugetara	16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%

	TOTAL CREANTE BUGETARE		16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%

Categoria de creanțe bugetare reprezentată prin creditorul PRIMARIA MEDIESU AURIT, vor recupera sumele înscrise în tabelul definitiv, în integralitatea. Astfel acestia în primul an de reorganizare vor recupera suma de **16.786 lei** . Plata se va face în șase rate începând cu luna a șaptea a planului de reorganizare. Graficul de rambursare a creanțelor se regăsește în anexele 3.

2.Plati catre creditorii garantati

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	CEC BANK	garantata	3,492,026.36	3,492,026.36	60.67%	89.69%
2	INTESA SANPAOLO BANK	garantata	201,232.59	201,232.59	3.50%	5.17%
3	SAM MILLS FEED SRL	garantata	200,000.00	200,000.00	3.48%	5.14%
	TOTAL CREANTE GARANTATE		3,893,258.95	3,893,258.95	67.65%	100.00%

Categoria de creanțe garantate reprezentată prin creditorii CEC BANK, INTESA SANPAULO BANK si SAM MILLS FEED SRL vor recupera sumele înscrise în tabelul definitiv la aceasta categorie de creante în integralitate cu următoarele mențiuni :

1. În prima varianta, în cazul în care CEC BANK aproba refinanțarea liniei de credit de la Intesa San Paolo creanțele se vor rambursa conform anexelor V1.5, V1.6, V1.7
2. În a doua varianta în care CEC BANK nu aproba refinanțarea liniei de credit de la Intesa Sanpaolo creanțele se vor rambursa conform anexelor V2.5, V2.6, V2.7, V2.8

INTESA SANPAOLO BANK

Linia de credit de la Banca Intesa Sanpaolo expira în luna septembrie a acestui an, și noi am dori să facem o refinanțare a acestei linii ca să se încadreze în linia acordată de către CEC BANK sens în care am avut discuții cu cei de la Intesa SanPaolo și ei sunt de acord cu aceasta.

-CEC BANK

Cererea de prelungire a liniei de credit pe perioada planului de organizare este absolut necesară pentru a putea duce la bun sfârșit acest plan. Am dori de asemenea să aprobăm suplimentarea liniei de credit pentru

refinantarea liniei de credit de la Banca Intesa Sanpaolo in suma de 201.232 lei. **Linia de credit de la Banca Intesa Sanpaolo expira in luna septembrie a acestui an, si noi am dorii sa facem o refinantare a acestei linii ca sa se incadreze in linia acordata de catre CEC BANK sens in care am avut discutii cu cei de la Intesa SanPaolo si ei sunt de accord cu aceasta. Aceasta linie de credit este garantata cu bunuri imobile, hala de crestere pui, si garantiile mobile, utilajele specific pentru cresterea puilor, aceste bunuri sunt evaluate in procedura la valoarea de 616.729 lei respectiv 30.678,00 lei in total, 647.407,00 lei. Aceste garantii acopera cu mai mult de 300% valoarea suplimentarii cerute iar consolidarea activelor aduse in garantie pentru CEC Bank are un rol de a accentua increderea in societatea noastra ca acest plan se va duce la bun sfarsit, iar colaborarea noastra va continua intr-o maniera excelenta ca si pana acum.**

Referitor la graficul platilor ce vor avea sa fie facute prin plan, dorim sa mentinem graficul bancii cu urmatoarele mentiuni:

- plata ratei a 19 aferenta lunii 07.2017 din graficul CEC BANK se va decala pentru luna octombrie cand se va plati concomitent cu rata nr 20 din data de 31.10.2017 urmand a revenii la zi cu platile.

- acelasi lucru se doreste pentru rata nr 21 din data 31.01.2018 si rata 22 din data de 30.04.2018 o prelungire a termenului pana la plata ratei nr 23 din data de 31.07.2018, in luna iulie 2018 si ajungand la zi pe graficul bancii.

Aceste amanari a termenelor de plata le consideram necesare si motivate, pentru a nu intra intr-un blocaj financiar. Situatia este generata de faptul ca subventia pe anul 2016 a fost fractionata dupa cum urmeaza, in matie 2016 s-a incasat 768.070,07 lei si iar restul subventiei in suma de 256.023,33 lei se va incasa in luna august anul current. Din aceasta suma este pravazuta plata celor doua rate, rata nr 19 si rata nr 20.

Subventia pentru anul 2017, in cuantum de 1.073.762 lei, urmeaza a fi incasata in martie 2018 din ea se vor achita ratele incepand cu rata 21.

O alta cauza a lipsei de lichiditati este incapacitatea de a accesa credit in urma adeverintei eliberate de APIA modalitate folosita in anii trecuti de a consolida lichiditatile societatii. Conform normelor BNR acest lucru nu este permis daca societatea se afla sub incidenta legii 85.

Termenele decalate pentru ratele 21 si 22 sau prevazut a fi platite doar in Iulie 2018 deoarece s-a luat in calcul posibilitatea ca subventia poate sa intarzie si s-a prevazut scenariul cel mai sumbru. Plata ratelor 21 si 22 se va accelera in cazul in care subventia pe anul 2017 se va incasa intr-un timp mai scurt.

Mentionam faptul ca dobanzile penalizatoare generate de intarzieri se vor calcula si achita conform comisionelor din contracte.

Aceasta personalizare a liniei de credit si a creditului este necesara si dorim ajutorul dumneavoastra in acest sens ca sa reusim sa sustinem planul de reorganizare.

Consideram pertinente ceririle noastre atat in ceea ce priveste suplimentarea linie de credit cat si modalitatea de plata a ratelor cu aceste intarzieri, propunerea aceasta vine ca si o propunere asumata de catre noi si singura in care avem incredere ca ne va ajuta sa putem duce la bun sfarsit planul de reorganizare.

Venim cu rugamintea sa ne dati votul dumneavoastra de incredere in ceea ce priveste reorganizarea societatii noastre.

CEC BANK are in derulare pentru societatea SC ECO INTERNATIONAL SRL un credit si o linie de credit contractate. Aceste contracte se vor derula in continuare in aceleasi conditii de dobinda si comisioane valabile la data intocmirii planului de reorganizare actual.

Cele doua contracte bancare sunt :

- contract RQ11011998443108/18.01.2011 credit in sold la valoarea de 1.601.688,04 lei va inregistra urmatoarele costuri:

- dobanzi 264.176,63 lei;

- comisioane 28.873.09 lei;

- TOTAL in perioada de reorganizare 1,573,653.57 lei.

Credit +dobanzi + comisioane de achitat dupa perioada de reorganizare pana la expirarea contractului de credit **333,490.80 lei**

Total General 1,907,144.37 lei

-contract RQ13043259622030/26.04.2013 linie de credit in sold la valoarea de 1.800.000 lei va inregistra urmatoarele costuri:

-dobanzi **294,525.00 lei**;

-comisioane **44,128.17 lei**;

-TOTAL 2.138.653,17 lei

Mentionam ca linia de credit este scadenta la 12.07.2017.

Graficele de plata a creantelor garantate se regasesc in anexele V1/2. 3 pentru SAM MILLS FEDS si in anexele V1.5, V1.6, V1.7, V2.5, V2.6, V2.7 graficele pentru CEC BANK si anexa V2.8 pentru Intesa SanPaolo

3.Plăți către creditorii chirografari indispensabili

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	AGRIFIRM MAGYORORSAG	chir. Indispensabilă	492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%
	TOTAL CREANTE CHIR. INDISPENSAIBILI		492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%

Acestia *vor* recupera sumele înscrise în tabelul definitiv, în integralitatea. Astfel acestia vor incasa incepand din luna a saptea a primului an de reorganizare, in rate egale, suma de **492.225,25 lei** . Graficul de rambursare a creanțelor se regăsește în anexeleV1/2. 3.1

4.Plăți către creditorii salariați

Nr. crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
17	GHEȚIE IOAN	Salariat	1,099.00	1,099.00	0.02%	12.68%
18	GOJE ADINA NICOLAE	salariat	1,081.00	1,081.00	0.02%	12.47%
19	GULYAS IONEL	Salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%

	NICOLAE					
20	KOROPCSAK GABRIELA	Salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
21	KRAUSZ NICOLAE	Salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
22	MIHOC ANGELA SILVIA	Salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
23	MIHOC MIHAIL SORIN	Salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
24	POR IOAN CRISTIAN	Salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
	TOTAL SALARIAȚI		8,670.00	8,670.00	0.15%	100.00%

Categoria de creanțe salariale va recupera sumele înscrise în tabelul definitiv în integralitate. Astfel acesta la sfârșitul celor șase luni de reorganizare vor recupera suma de **8.670 lei**. Plata se va face în rate începând cu prima luna a planului de reorganizare. Graficul de rambursare a creanțelor se regăsește în anexele V1/2.3.2.

5 .Plăți către creditorii chirografari

Nr. crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	ARON CONSTRUCTII SRL	chirografara	5,373.99	5,373.99	0.09%	0.40%
2	DIRECTIA SANITARA VETERINARA SATU MARE	chirografara	680.68	680.68	0.01%	0.05%
3	INTERBRO CONSULTING SRL	chirografara	34,792.65	34,792.65	0.60%	2.59%
4	AGROMIX TERMENYSZARITO	chirografara	449,619.75	449,619.75	7.81%	33.44%
5	AGROPROD CRASNA COOPERATIVA	chirografara	30,045.07	30,045.07	0.52%	2.23%
6	SAM MILLS FEED	chirografara	527,754.10	527,754.10	9.17%	39.25%
7	PRO FEED SRL	chirografara	6,763.98	6,763.98	0.12%	0.50%
8	PHYLAXIA PHARMAROM SRL	chirografara	4,098.40	4,098.40	0.07%	0.30%
9	EON ENERGIE ROMANIA SA	chirografara	278,358.78	278,358.78	4.84%	20.70%
10	SERVICII PUBLICE SA	chirografara	1,267.20	1,267.20	0.02%	0.09%
11	SC. SAM CARGO SRL	chirografara	5,699.40	5,699.40	0.10%	0.42%
	TOTAL CREANTE CHIROGRAFARE		1,344,454.00	1,344,454.00	23.36%	100.00%

Către **creditorii chirografari în momentul întocmirii** planul de reorganizare nu s-au prevăzut plăți.

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. 10. art. 19 alin (2). art. 23 și 24 dacă este cazul se vor achita lunar odată cu emiterea documentului pentru serviciul prestat.

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. 95 lin. 3 din Legea nr. 85/2006 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 S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L. 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 95 alin. 5, și anume asupra “tratamentului creanțelor” în cadrul procedurii reorganizării debitoarei S.C.ECO INTERNATIONAL S.R.L. 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. 95. alin 5. pct. a)

Pornind de la definiția creanțelor defavorizate data de Legea nr. 85/2006. art. 3. pct. 21 și ținând cont de prevederile art. 101 al. 1 lit. d). așa cum a fost modificat prin Legea nr. 169 /2010, (“Categorica de creanțe defavorizate este prezumată a fi categoria de creanțe pentru care planul de

reorganizare prevede cel puțin una 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 nu avem categorii de creanțe nedefavorizate .

5.2. Categoriile de creanțe defavorizate prin plan (art 95. alin. 5. pct. b)

Categoriile defavorizate prin plan este cea bugetară, garantata, salariala, chirografara si cea chirografara indispensabila, acestea cu exceptia celei chirografare își vor recupera creanțele conform anexelor V1/2. 3, V1/2.3.1, V1/2.3.2, V1.5, V1.6, V1.7, V2.5, V2.6, V2.7, V2.8

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. 95 al. (5). lit d) din Legea nr. 85/2006.

În tabelul de mai jos sunt prezentate evaluările tuturor bunurilor deținute de S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L.:

CENTRALIZATOR VALORIC

TOTAL FERMĂ		
	CLĂDIRI ȘI TEREN	BUNURI MOBILE
VALOAREA DE PIAȚĂ , LEI	3,520,219 lei	623,089 lei
VALOAREA DE PIAȚĂ , EURO	771,048 €	136,478 €
VALOAREA DE LICHIDARE , LEI	2,464,153 lei	436,162 lei
VALOAREA DE LICHIDARE ,EURO	546,488 €	95,534 €

Valoarea estimativă care se poate obține în cazul lichidării bunurilor din patrimoniu este de 2.900.315,00 lei.

➤ **Situația distribuirilor în cazul trecerii la faliment va fi următoarea:**

Se vor achita cheltuielile cu procedura potrivit art. 123. pct. 1 din Legea nr.85 din 2006. 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
Paza și conservare bunuri	104.400,00	36 luni *2.900 lei/ luna
Reclama și publicitate	4.440,00	36 luni *123 lei/ luna
Arhivare documente	5.000,00	50 ani*2m *50lei /m/an
Taxe locale (impozit auto)	-	
Onorariu lichidator lunar	36.000,00	36 luni*1.000 lei/ luna
Onorariu lichidator de success	82.866,00	2% sume atrase cont lichidare (vânzare bunuri în faliment 4.143.308*2%)
Comision Fond Lichidare (2%)	82.866,00	2% din valoare bunurilor lichidate(2%*4.143.308)lei)
Datorii Furnizori estimative	-	
Salarii angajati perioada	-	
Contabilitate	5.760,00	36 luni*160 lei/lună
DGFP datorii curente	28.539,00	perioada de insolventa febr. 2017-apr.2017
Onorariu administrator judiciar perioada curenta		
TOTAL	349.871,00	

1.Cheltuieli cu paza și conservarea bunurilor

În vederea conservării bunurilor și asigurării pazei acestora s-a estimat suma totală de **98.400 lei.+ TVA** Costul lunar a fost estimat la 2.735 lei + tva. Paza va fi asigurată de 2 agenți care vor avea o normă de 12 ore. 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 1450 lei/ persoana (2 agenți*1250lei/agent/lună=2.900 lei/ luna).

2. 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 la acestea, costu putându-se calcula și pe cuvânt, tariful fiind cuprins între 0,2 și 0,5 lei/ cuvânt. Am estimat o publicare minimă de 1 anunț pe săptămână, deci cel puțin 4 lunar pentru tariful de 95 lei+ tva.

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

Potrivit prevederilor art. 25 din Legea contabilitatii 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 păstrărilor 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 m liniar de acte este de 50lei.

Din estimările făcute există circa 2 m liniari de acte contabile. Costul estimat cu arhivarea este în sumă de **5.000 lei + TVA** (50 ani*2m liniari*50lei/an).

4.Cheltuieli cu onorariul lunar al lichidatorului.

Onorariul lunar stabilit de Adunarea Creditorilor este 1.000 lei+ TVA. Astfel pentru o perioadă de 36 luni suma rezultată este de **36.000 lei+ TVA**.

5.Cheltuieli cu onorariul de succes al lichidatorului

Onorariul de succes în cazul intrării în faliment, stabilit de Adunarea Creditorilor este de 2% din sumele distribuite creditorilor în primul an.

Pentru simularea sumelor distribuite în caz de faliment am utilizat procentul de 2% aplicat sumei atrase în contul de lichidare. În cazul intrării societății efectiv în faliment, acest onorariu de succes se va calcula conform hotărârii Adunării creditorilor. Suma obținută în cazul simulării falimentului este de **82.866 lei+ TVA** (4.143.153 lei *2%)

6.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 **82.866 lei** (4.143.153 *2%).

7.Cheltuieli cu contabilitate

Contabilitatea societății se va face de o firmă specializată. Bugetul alocat lunar în acest sens este de 160 lei+ TVA. 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 **5.760 lei+tva**.

8.Datorii curente către DGFP Satu Mare.

Pe perioada insolvenței s-a acumulat un debit total către DGFP Satu Mare, aferent bugetelor fondurilor speciale și a bugetului de stat în valoare de **28.539 lei**.

Totalul acestor cheltuieli este de **349.871 lei**. Din vânzarea bunurilor în acest moment prin trecerea la faliment se va obține maxim suma de **2.900.315 lei**, astfel suma rămasă după acoperirea cheltuielilor de lichidare ce urmează a fi distribuită către creditori este **2.550.444 lei**.

Distribuire potrivit art. 123 din Legea nr 85/2006.

Pentru distribuire potrivit calculului a ramas suma de **2.550.444 lei**, rezultată în urma vânzării bunurilor ajustată cu cuantumul cheltuielilor cu procedura conform art. 123. pct. 1.

BUNURI	Valoare de inventar (în lei)	Valoare de evaluare la lichidare (în lei)	Procent cheltuieli cu procedura	Suma aferentă cheltuielilor cu procedura (în lei)	Sume pentru distribuire faliment (în lei)
Echipament tehnologic mijloace transport, birotica	979,050.00	436,162	12.06%	52,615.12	383,546.88
Teren Constructii	6,565,457.00	2,464,153.00	12.06%	297,255.88	2,166,897.12
TOTAL	7,544,507.00	2,900,315.00	12.06%	349,871.00	2,550,444.00
TOTAL BUNURI	7,544,507.00	2,900,315.00	12.06%	349,871.00	2,550,444.00

DISTRIBUIRI IN SITUATIA FALIMENTULUI

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

Diferenta dintre valoarea de lichidare a bunurilor luate in garantie de cele doua banci(2.900.315 lei) si valoarea ce se va incasa in caz de faliment este data de cheltuielile cu procedura .

✓ *Distribuiți de sume către categoria creditorilor garantati :*

În favoarea **creditorilor garantati** nu se va distribui întreaga sumă de **3.893.259,00 lei** cu care s-au unscris la masa credala ci doar **2,541.774 lei respectiv 65,29%** așa cum rezultă din tabelul de mai jos:

VARIANTA I

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Evaluare garantii la valoarea de lichidare (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creantelor în faliment
	CEC BANK	3,693,259.00	2,541,774.00	2,541,774.00	68.82%
	SAM MILS FEED	200,000.00	0.00	0.00	0.00%
	TOTAL CREANȚE GARANTATE	3,893,259.00	2,541,774.00	2,541,774.00	65.29%

VARIANTA II

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
	CEC BANK	3,492,026.00	2,088,589.00	2,088,589.00	59.81%
	INTENSA S	201,232.00	453,185.00	201,232.00	100%
	SAM MILS FEED	200,000.00	0.00	0.00	0.00%
	TOTAL CREANȚE GARANTATE	3,893,258.00	2,541,774.00	2,289,821.00	58,82%

În această variantă CEC BANK va recupera doar 59,81% respectiv suma de 2.088.589 lei din creanța de 3.492.026 lei cu care s-au înscris la masa credală în locul sumei de 2.541.774 lei în prima variantă

- ✓ *Distribuiți de sume către categoria creditorilor bugetari:* La această categorie de creanțe suma ce se va distribui în caz de faliment este de **zero lei**.

VARIANTA I

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	MEDIESUL AURIT	16786	0	0.00
	TOTAL CREANȚE BUGETARE	16786	0	0.00

VARIANTA II

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	MEDIESUL AURIT	16786	16786	100.00
	TOTAL CREANȚE BUGETARE	16786	16786	100.00

- ✓ *Distribuiți de sume către categoria creditorilor chirografari:* la această categorie de creanțe nu se vor face distribuiri în caz de faliment.

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	Creditori chirografari	1,344,454.00	0	0
TOTAL CREANTE CHIROGRAFARE		1,344,454.00	0.00	0,00%

- ✓ *Distribuiți de sume către categoria creditorilor chirografari indispensabili:* la această categorie de creanțe se va distribui în caz de faliment suma de **251.953 lei**.

VARIANTA I

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	Cred Chirografari Indisp.	492,225.00	0	0
TOTAL CREANTE CHIROGRAFARE INDISP.		492,225.00	0	0

VARIANTA II

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în faliment (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în faliment
1	Cred Chirografari Indisp.	492,225.00	235167	47,78%
TOTAL CREANTE CHIROGRAFARE INDISP.		492,225.00	235167	47,78%

- ✓ *Distribuiți de sume către categoria creditorilor salariați:* În favoarea **creditorilor salariați** se va distribui întreaga sumă de **8.670,00 lei** respectiv **in procent de 100 %** așa 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	Salariați.	8.670,00	8.670,00	100,00%
TOTAL CREAȚE SALARIALE		8.670,00	8.670,00	100,00%

Suma distribuită în caz de faliment va fi de **2.550.444 lei** în procent de **44,31%** din creanța admisă la masa credală de **5.755.394 lei**.

DISTRIBUIRI ÎN SITUAȚIA REORGANIZĂRII

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 garantate** va recupera **creanța în proporție de 100,00 %** din creanța admisă la această categorie așa cum rezultă și din tabelul de mai jos:

VARIANTA I

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Evaluare garanții la valoarea de lichidare (în LEI)	Distribuiți de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorganizare
	CEC BANK	3,670,218,88		3,670,218,88	100.00%
	SAM MILLS FEED	200,000		200,000	100.00%
TOTAL CREAȚE GARANTATE		3,893,259		3,893,259	100.00%

VARIANTA II

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Evaluare garanții la valoarea de lichidare (în LEI)	Distribuiți de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorganizare
	CEC BANK	3,470,218,88		3,470,218,88	100.00%
	SAM MILLS FEED	200,000		200,000	100.00%
	INTESA SAN PAOLO	200,000		200,000	100.00%
TOTAL CREANȚE GARANTATE		3,893,259		3,893,259	100.00%

- ✓ **Categoria creditorilor bugetari** își va recupera creanța integral în proporție de **100%** așa cum se observă și în 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	Primaria Mediesul Aurit	16.786,00	16.786,00	100%
TOTAL CREANȚE BUGETARE		16.786,00	16.786,00	100%

- ✓ **Distribuiți de sume către categoria creditorilor chirografari:** la această categorie de creanțe nu se vor face distribuiți în caz de reorganizare:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorganizare
1	Creditori chirografari	1,344,454.00	0.00	0,00%
TOTAL CREANȚE CHIROGRAFARE		1,344,454.00	0.00	0,00%

- ✓ *Distribuiți de sume către categoria creditorilor chirografari indispensabili:* la această categorie de creanțe se vor face distribuiri în caz de reorganizare în proporție de 100% din masa credală cu care s-au înscris în tabelul de finitiv de **492.225 lei**, valoarea achitată va fi de **492.225 lei**:

Nr.crt.	Denumire Creditor	Creanța admisă (în LEI)	Distribuiți de sume în reorganizare (în LEI)	% de recuperare al creanțelor în reorganizare
1	AGRIFIRM MAGYORORSAG	492.225,25	492.225,25	100,00%
TOTAL CREANȚE CHIROGRAFARE INDISP.		492.225,25	492.225,25	100,00%

- ✓ *Distribuiți de sume către categoria creditorilor salariați:* În favoarea **creditorilor salariați** se va distribui întreaga sumă de **8.670,00 lei** respectiv în procent de **100 %** așa 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	Salariați.	8.670,00	8.670,00	100,00%
TOTAL CREANȚE SALARIALE		8.670,00	8.670,00	100,00%

Suma distribuită în caz de reorganizare va fi de **4.410.940,00 lei** în procent de **76,64 %** din creanța admisă la masa credală de **5.755.394 lei**.

DISTRIBUIRI IN SITUATIA FALIMENTULUI COMPARATIV CU CELE IN REORGANIZARE

Potrivit tabelului de mai jos situația comparativă este următoarea:

VARIANTA I

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							
	CEC BANK	3,693,259.00	2,541,774.00	2,541,774.00	68.82%	3,693,259	100.00%
	SAM MILS FEED	200,000.00	0.00	0.00	0.00%	200,000	100.00%
	TOTAL CREANȚE GARANTATE	3,893,259.00	2,541,774.00	2,541,774.00	65.29%	3,893,259	100.00%
Categorie Creanțe BUGETARE							
1	MEDIESUL AURIT	16786	0	0.00	0.00%	16,786.00	100.00%
	TOTAL CREANȚE BUGETARE	16786	0	0.00	0.00%	16,786.00	100.00%
Categoria Creanțe CHIROGRAFARE							
1	Creditori chirografari	1,344,454.00	0	0	0.00%	0.00	0.00%
	TOTAL CREANTE CHIR.	1,344,454.00	0	0	0.00%	0.00	0.00%
Categoria Creanțe CHIROGRAFARE INDISPENSABILE							
1	AGRIFIRM MAGYORORSAG	492,225.00	0	0	0.00%	492225.00	100.00%
	TOTAL CREANTE CHIR.IND.	492,225.00	0	0	0.00%	492225.00	100.00%
Categoria Creanțe salariați							
1	Salariați	8670	8670	8670	100%	8670	100.00%
	TOTAL CREANȚE SALARIATI	8670	8670	8670	100%	8,670.00	100.00%
	TOTAL GENERAL	5,755,394.00	2,550,444.00	2,550,444.00	44.31%	4,410,940.00	76.64%

VARIANTA II

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							
	CEC BANK	3,492,026.00	2,088,589.00	2,088,589.00	59.81%	3,492,026	100.00%
	INTESA SANPAOLO	201,232.00	453,185.00	201,232.00	100.00%	201,232	100.00%
	SAM MILS FEED	200,000.00	0.00	0.00	0.00%	200,000	100.00%
	TOTAL CREANȚE GARANTATE	3,893,258.00	2,541,774.00	2,289,821.00	58.82%	3,893,258.00	100.00%
Categorie Creanțe BUGETARE							
1	MEDIESUL AURIT	16786	0	16,786.00	100.00%	16,786.00	100.00%
	TOTAL CREANȚE BUGETARE	16786	0	16,786.00	100.00%	16,786.00	100.00%
Categoria Creanțe CHIROGRAFARE							
1	Creditori chirografari	1,344,454.00	0	0	0.00%	0.00	0.00%
	TOTAL CREANTE CHIR.	1,344,454.00	0	0	0.00%	0.00	0.00%
Categoria Creanțe CHIROGRAFARE INDISPENSABILE							
1	Cred Chirografari Indisp.	492,225.00	0	235167	47.78%	492225.00	100.00%
	TOTAL CREANTE CHIR.IND.	492,225.00	0	235167	47.78%	492225.00	100.00%
Categoria Creanțe salariați							
1	Salariați	8670	8670	8670	100%	8670	100.00%
	TOTAL CREANȚE SALARIATI	8670	8670	8670	100%	8,670.00	100.00%
	TOTAL GENERAL	5,755,393.00	2,550,444.00	2,550,444.00	44.31%	717,681.00	12.47%

1.Categoria creanțelor garantate: Prin planul de reorganizare această categorie de creanțe va recupera **3.893.259 lei** respectiv **100 %** din creanța cu care sunt inscriși la această categorie de creanță.

Suma distribuită către această categorie va fi de **2.541.774 lei** în faliment respectiv **65,29 %**. Diferența între cele două variante constă în suma mai mică pe care o va recupera CEC BANK în varianta doi care va recupera doar **59,81%** respectiv suma de **2.088.589 lei** din creanța de **3.492.026 lei** cu care s-au înscris la masa credală în locul sumei de **2.541.774 lei** în prima variantă

2.Categoria creanțelor bugetare.

Prin planul de reorganizare această categorie de creanțe va recupera suma de **16.786 lei**, **100,00%** din creanța sa. Suma distribuită către această categorie va fi de **zero lei** în prima variantă, iar în a doua variantă va recupera **100%**

3.Categoria creanțelor chirografare.

Creditorii chirografari nu vor recupera creanța de **1.344.454 lei**, nici in varianta reorganizarii si nici in cea a falimentului.

4.Categoria creanțelor chirografare indispensabile.

Creditorii chirografari indispensabili vor recupera o creanța de **492.225,25 lei**, respectiv 100% din creanta de cu care s-au inscris la masa credala in varianta reorganizarii si in prima varianta nu vor recupera nimic si in a doua varianta vor recupera suma de **235167.00 lei** in cazul intrării în faliment.

5.Categoria creanțelor salariale.

În favoarea **creditorilor salariați** se va distribui întreaga sumă de **8.670,00 lei** , **respectiv în procent de 100 %** in caz de reorganizare si tot **100 %** in caz de faliment

În concluzie, este evident avantajul votării planului de reorganizare, avand in vedere cheltuielile mari cu procedura falimentului si greutatea valorificarii bunurilor rezultate din lichidarea proprietatii.

Principalul avantaj al reorganizării este recuperarea superioară pentru creditorii față de varianta falimentului, în condițiile unor riscuri și eforturi financiare mai reduse. Conform Raportului de evaluare, **valoarea de lichidare a activelor în cazul falimentului se ridică la 2.900.316 RON. Recuperarea estimată pentru creditorii în ipoteza falimentului este de 2,550,444 RON, iar în ipoteza reorganizării, recuperarea estimată pentru creditorii este de 4.410.940 RON.**

Capitolul VII

Măsuri adecvate pentru punerea planului în aplicare

Conducerea S.C.ECO INTERNATIONAL S.R.L.

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.Ghetie Ioan

Finanțarea planului de reorganizare

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

1. Încasările din activitatea de exploatare;
2. Incasari de la clientii in sold in momentul intrarii in insolventa;
3. Incasari din subventii.

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 realizare 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 balanței de verificare lunare.
- ✓ **Cash-flowul realizat lunar cu menționarea separată a plăților efectuate către categoriile de creditori.** Se va întocmi odată cu definitivarea balanței 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.ECO INTERNATIONAL S.R.L. 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 .ECO INTERNATIONAL SRL va putea modifica capitalul social (număr părți sociale, asociați) , respectiv își va putea lărgi obiectul de activitate în funcție de oportunitățile economice.

S.C .ECO INTERNATIONAL SRL ar putea obține finanțării a activității sale, în funcție capitalul de lucru,de 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 debitoare. 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 debitoare 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 creditorii.

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

- informări și rapoarte periodice din partea debitoare 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

GHETIE IOAN

Anexa 1

TABEL DEFINITIV AL CREANȚELOR DEBITOR ECO INTERNATIONAL SRL

1. Date privind dosarul: Număr dosar 893/83/2017, Tribunal Satu Mare Secția Comercială și Contencios Administrativ, Judecător sindic : Mihaela Hăprian.
2. Registratura instanței: localitatea Satu Mare, strada Mihai Viteazul nr. 8, județul Satu Mare.
3. Debitor: **SC ECO INTERNATIONAL SRL, societate în insolvență, in insolvency, en procedure collective**, cu sediul în localitatea Negrești-Oaș, oraș Negrești-Oaș, strada Garoafelor, nr. 30, număr de ordine în registrul comerțului J30/1354/2004, cod unic de înregistrare RO 17040140, județ Satu Mare .
4. Administrator judiciar: **ADMIN INSOLV IPURL** cu sediul social în localitatea Satu Mare, strada Ganea, bloc CG 37, ap. 13, c.u.i. 32070390, înregistrată în registrul formelor de organizare sub numărul de ordine RFO II-0691/12.07.2013, e-mail cristian.racolta@admininsolv.ro, web www.admininsolv.ro, telefon 0740.189.839, județul Satu Mare, reprezentată prin asociat coordonator Racolta Cristian, cu sediul procesual ales în localitatea Satu Mare, strada Avram Iancu, nr. 56/ A, județul Satu Mare.

Prin încheierea civilă nr. 70 din data de 28.02.2017, pronunțată de către Tribunalul Satu Mare Secția Comercială și Contencios Administrativ în dosarul 893/83/2017 s-a dispus deschiderea procedurii insolvenței în formă generală împotriva debitoarei S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L. Ca urmare a intrării în insolvență a debitoarei am procedat la notificarea creditorilor în vederea depunerii declarației de creanță.

În consonanță cu prevederile art. 106 alin. 1 din Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolvenței și de insolvență administratorul judiciar desemnat în cauză a procedat la verificarea declarațiilor de creanță cu care a fost sesizat, sens în care pentru data de 08.05.2017 a înregistrat la dosarul cauzei tabelul preliminar de creanțe.

Administratorul judiciar a fost sesizat cu declarația de creanță a petentei **CARGIL TAKARMAN ZRT** cu sediul în 5300,MADARASI UT 0399, HRSZ, înregistrată la Registrul Comerțului din Ungaria nr. 16-10-000337, cod de identificare fiscală HU10334106, reprezentată legal prin Marinus Antonie Frans Joseph Welten în calitate de administrator, și

cu sediul ales în București, str. Tipografilor nr. 11- 15, clădirea A2, et.2, sector 1, prin care aceasta din urmă a solicitat repunerea în termen a declarației de creanță. Ca urmare a verificărilor efectuate, în temeiul art. 105-106 din Legea 85/2014, administratorul judiciar a constatat faptul că cererea de înscriere la masa credală formulată de către CARGIL TAKARMAN ZRT este tardiv

formulată, aspect motivat de împrejurarea potrivit căreia petenta a fost notificată la data de 27.03.2017, astfel cum rezultă din confirmarea de primire, iar declarația de creanță a fost formulată la data de 22.05.2017, termenul limită de înscriere la masa credală fiind de 14.04.2017. Pentru aceste considerente, petenta nu a fost înscrisă la masa credală.

În condițiile date s-a procedat la întocmirea tabelului definitiv de creanțe a SC ECO INTERNATIONAL SRL.

Nr.crt.	Denumire Creditor	Rangul de preferinta	Suma solicitata	Suma acceptata in lei	%din total creante	%din total categorie de creante
1	PRIMARIA MEDIESU AURIT	bugetara	16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%
	TOTAL CREANTE BUGETARE		16,786.00	16,786.00	0.29%	100.00%
2	ARON CONSTRUCTII SRL	chirografara	5,373.99	5,373.99	0.09%	0.40%
3	DIRECTIA SANITARA VETERINARA SATU MARE	chirografara	680.68	680.68	0.01%	0.05%
4	INTERBRO CONSULTING SRL	chirografara	34,792.65	34,792.65	0.60%	2.59%
5	AGROMIX TERMENYSZARITO	chirografara	449,619.75	449,619.75	7.81%	33.44%
6	AGROPROD CRASNA COOPERATIVA	chirografara	30,045.07	30,045.07	0.52%	2.23%
7	SAM MILLS FEED	chirografara	527,754.10	527,754.10	9.17%	39.25%
8	PRO FEED SRL	chirografara	6,763.98	6,763.98	0.12%	0.50%
9	PHYLAXIA PHARMAROM SRL	chirografara	4,098.40	4,098.40	0.07%	0.30%
10	EON ENERGIE ROMANIA SA	chirografara	278,358.78	278,358.78	4.84%	20.70%
11	SERVICII PUBLICE SA	chirografara	1,267.20	1,267.20	0.02%	0.09%
12	SC. SAM CARGO SRL	chirografara	5,699.40	5,699.40	0.10%	0.42%
	TOTAL CREANTE CHIROGRAFARE		1,344,454.00	1,344,454.00	23.36%	100.00%
13	AGRIFIRM MAGYORORSAG	chir. Indispensabilă	492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%

	TOTAL CREANTE CHIR. INDISPENSAIBILI		492,225.25	492,225.25	8.55%	100.00%
14	CEC BANK	garantata	3,492,026.36	3,492,026.36	60.67%	89.69%
15	INTESA SANPAOLO BANK	garantata	201,232.59	201,232.59	3.50%	5.17%
16	SAM MILLS FEED SRL	garantata	200,000.00	200,000.00	3.48%	5.14%
	TOTAL CREANTE GARANTATE		3,893,258.95	3,893,258.95	67.65%	100.00%
17	GHEITIE IOAN	salariat	1,099.00	1,099.00	0.02%	12.68%
18	GOJE ADINA NICOLAE	salariat	1,081.00	1,081.00	0.02%	12.47%
19	GULYAS IONEL NICOLAE	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
20	KOROPCSAK GABRIELA	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
21	KRAUSZ NICOLAE	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
22	MIHOC ANGELA SILVIA	salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
23	MIHOC MIHAIL SORIN	salariat	1,115.00	1,115.00	0.02%	12.86%
24	POR IOAN CRISTIAN	salariat	1,065.00	1,065.00	0.02%	12.28%
	TOTAL SALARIAȚI		8,670.00	8,670.00	0.15%	100.00%
25	FNCG IFN SA	creanta sub conditie	907,623.24	.00	0.00%	0.00%
	TOTAL CREANTE SUB CONDITIE					
	TOTAL GENERAL		5,755,394.20	5,755,394.20		

Grafic de rambursare privind creanțele bugetare

Nr. ctr.	Data platii	PRIM.MEDIES UL AURIT	Total de plata/ luna (în LEI)
1	Luna 1		0.00
2	Luna 2		0.00
3	Luna 3		0.00
Trimestrul I		0.00	0.00
4	Luna 4		0.00
5	Luna 5		0.00
6	Luna 6		0.00
Trimestrul II		0.00	0.00
7	Luna 7	2,798.00	2,798.00
8	Luna 8	2,798.00	2,798.00
9	Luna 9	2,798.00	2,798.00
Trimestrul III		8,394.00	8,394.00
10	Luna 10	2,798.00	2,798.00
11	Luna 11	2,798.00	2,798.00
12	Luna 12	2,796.00	2,796.00
Trimestrul IV		8,392.00	8,392.00
TOTAL AN I		16,786.00	16,786.00
13	Luna 13		0.00
14	Luna 14		0.00
15	Luna 15		0.00
Trimestrul V		0.00	0.00
16	Luna 16		0.00
17	Luna 17		0.00
18	Luna 18		0.00
Trimestrul VI		0.00	0.00
19	Luna 19		0.00
20	Luna 20		0.00
21	Luna 21		0.00
Trimestrul VII		0.00	0.00
22	Luna 22		0.00
23	Luna 23		0.00
24	Luna 24		0.00
Trimestrul VIII		0.00	0.00
TOTAL AN II		0.00	0.00
25	Luna 25		0.00
26	Luna 26		0.00
27	Luna 27		0.00
Trimestrul IX		0.00	0.00

28	Luna 28		<i>0.00</i>
29	Luna 29		<i>0.00</i>
30	Luna 30		<i>0.00</i>
Trimestrul X		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
31	Luna 31		<i>0.00</i>
32	Luna 32		<i>0.00</i>
33	Luna 33		<i>0.00</i>
Trimestrul XI		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
34	Luna 34		<i>0.00</i>
35	Luna 35		<i>0.00</i>
36	Luna 36		<i>0.00</i>
Trimestrul XII		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
TOTAL AN III		0.00	<i>0.00</i>
TOTAL GENERAL		16,786.00	16,786.00

Anexa
nr.3

Grafic de rambursare creante chirografare indispensabile+salariati

Nr. ctr.	Data platii	AGRO. MAGY-ORSAG	SALARIATI			Total de plata/ luna (în LEI)
1	Luna 1		1,445.00			1,445.00
2	Luna 2		1,445.00			1,445.00
3	Luna 3		1,445.00			1,445.00
Trimestrul I		0.00	4,335.00	0.00	0.00	4,335.00
4	Luna 4		1,445.00			1,445.00
5	Luna 5		1,445.00			1,445.00
6	Luna 6		1,445.00			1,445.00
Trimestrul II		0.00	4,335.00	0.00	0.00	4,335.00
7	Luna 7	16,400.00				16,400.00
8	Luna 8	16,400.00				16,400.00
9	Luna 9	16,400.00				16,400.00
Trimestrul III		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
10	Luna 10	16,400.00				16,400.00
11	Luna 11	16,400.00				16,400.00
12	Luna 12	16,400.00				16,400.00
Trimestrul IV		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
TOTAL AN I		98,400.00	8,670.00	0.00	0.00	107,070.00
13	Luna 13	16,400.00				16,400.00
14	Luna 14	16,400.00				16,400.00
15	Luna 15	16,400.00				16,400.00
Trimestrul V		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
16	Luna 16	16,400.00				16,400.00
17	Luna 17	16,400.00				16,400.00
18	Luna 18	16,400.00				16,400.00
Trimestrul VI		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
19	Luna 19	16,400.00				16,400.00
20	Luna 20	16,400.00				16,400.00
21	Luna 21	16,400.00				16,400.00
Trimestrul VII		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
22	Luna 22	16,400.00				16,400.00
23	Luna 23	16,400.00				16,400.00
24	Luna 24	16,400.00				16,400.00
Trimestrul VIII		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
TOTAL AN II		196,800.00	0.00	0.00	0.00	196,800.00
25	Luna 25	16,400.00				16,400.00
26	Luna 26	16,400.00				16,400.00
27	Luna 27	16,400.00				16,400.00

Trimestrul IX		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
28	Luna 28	16,400.00				16,400.00
29	Luna 29	16,400.00				16,400.00
30	Luna 30	16,400.00				16,400.00
Trimestrul X		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
31	Luna 31	16,400.00				16,400.00
32	Luna 32	16,400.00				16,400.00
33	Luna 33	16,400.00				16,400.00
Trimestrul XI		49,200.00	0.00	0.00	0.00	49,200.00
34	Luna 34	16,400.00				16,400.00
35	Luna 35	16,400.00				16,400.00
36	Luna 36	16,625.00				16,625.00
Trimestrul XII		49,425.00	0.00	0.00	0.00	49,425.00
TOTAL AN III		197,025.00	0.00	0.00	0.00	197,025.00
TOTAL GENERAL		492,225.00	8,670.00	0.00	0.00	500,895.00

Anexa nr.3.1

Grafic de rambursare privind creanțele garantate SAM Mills

Nr. ctr.	Data platii	SC SAM MILSS		Total de plata/ luna (în LEI)
1	Luna 1			0.00
2	Luna 2			0.00
3	Luna 3			0.00
Trimestrul I		0.00	0.00	0.00
4	Luna 4			0.00
5	Luna 5			0.00
6	Luna 6			0.00
Trimestrul II		0.00	0.00	0.00
7	Luna 7			0.00
8	Luna 8			0.00
9	Luna 9			0.00
Trimestrul III		0.00	0.00	0.00
10	Luna 10			0.00
11	Luna 11			0.00
12	Luna 12			0.00
Trimestrul IV		0.00	0.00	0.00
TOTAL AN I		0.00	0.00	0.00
13	Luna 13	8,300.00		8,300.00
14	Luna 14	8,300.00		8,300.00
15	Luna 15	8,300.00		8,300.00
Trimestrul V		24,900.00	0.00	24,900.00
16	Luna 16	8,300.00		8,300.00
17	Luna 17	8,300.00		8,300.00
18	Luna 18	8,300.00		8,300.00
Trimestrul VI		24,900.00	0.00	24,900.00
19	Luna 19	8,300.00		8,300.00
20	Luna 20	8,300.00		8,300.00
21	Luna 21	8,300.00		8,300.00
Trimestrul VII		24,900.00	0.00	24,900.00
22	Luna 22	8,300.00		8,300.00
23	Luna 23	8,300.00		8,300.00
24	Luna 24	8,300.00		8,300.00
Trimestrul VIII		24,900.00	0.00	24,900.00
TOTAL AN II		99,600.00	0.00	99,600.00
25	Luna 25	8,300.00		8,300.00
26	Luna 26	8,300.00		8,300.00
27	Luna 27	8,300.00		8,300.00
Trimestrul IX		24,900.00	0.00	24,900.00
28	Luna 28	8,300.00		8,300.00
29	Luna 29	8,300.00		8,300.00

30	Luna 30	8,300.00		8,300.00
Trimestrul X		24,900.00	0.00	24,900.00
31	Luna 31	8,300.00		8,300.00
32	Luna 32	8,300.00		8,300.00
33	Luna 33	8,300.00		8,300.00
Trimestrul XI		24,900.00	0.00	24,900.00
34	Luna 34	8,300.00		8,300.00
35	Luna 35	8,300.00		8,300.00
36	Luna 36	9,100.00		9,100.00
Trimestrul XII		25,700.00	0.00	25,700.00
TOTAL AN III		100,400.00	0.00	100,400.00
TOTAL GENERAL		200,000.00	0.00	200,000.00

FLUX DE LICHIDITATI

Anexa nr.V1.4

S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L.

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)	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Vanzari existente	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Incasari din garantii buna exec.				0.00
Alte incasari (creante)	50,000.00	470,000.00	200,000.00	720,000.00
Aport la capitalul social/ Venituri din vanzarea bunurilor				0.00
Total Intrari de lichiditati din activ. curenta	8,388,500.00	8,808,500.00	8,538,500.00	25,735,500.00
Plati pentru activitatea de exploatare, cuTVA, din care:	7,388,330.00	7,388,330.00	7,388,330.00	22,164,990.00
Materii prime, materiale consumabile, marfuri	5,902,350.00	5,902,350.00	5,902,350.00	17,707,050.00
Cheltuieli cu energia si apa	457,800.00	457,800.00	457,800.00	1,373,400.00
Cheltuieli cu lucrarile si serviciile executate de terti	21,800.00	21,800.00	21,800.00	65,400.00
Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	152,600.00	152,600.00	152,600.00	457,800.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuieli cu personalul inclusiv CAS	140,000.00	140,000.00	140,000.00	420,000.00
Alte cheltuieli de exploatare	430,000.00	430,000.00	430,000.00	1,290,000.00
Onorariul lunar administratorului judiciar	13,080.00	13,080.00	13,080.00	39,240.00
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	250,700.00	250,700.00	250,700.00	752,100.00
Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA	1,000,170.00	1,420,170.00	1,150,170.00	3,570,510.00
Plati pentru impozite si taxe	190,050.00	231,003.78	231,003.78	652,057.56
Plati TVA (recuperari TVA cu semnul minus)	127,170.00	168,123.78	168,123.78	463,417.56
Rambursare creanta garantata-Tabel definitiv (banci+ SAM MILSS)	462,128.00	952,503.00	697,675.00	2,112,306.00
Rambursare creante bugetare- Tabel definitiv	16,786.00	0.00	0.00	16,786.00
Rambursare creante bugetare per.insolventa	28,539.00			28,539.00
Rambursare creante chirografare indispensabile+salariati	107,070.00	196,800.00	197,025.00	500,895.00
Impozit pe profit (recuperari impozit pe profit cu semnul minus)	62,880.00	62,880.00	62,880.00	188,640.00
Total plati, exclusiv cele aferente exploatare	804,573.00	1,380,306.78	1,125,703.78	3,310,583.56
Flux de lichiditati din activitatea curenta	195,597.00	39,863.22	24,466.22	259,926.44
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)				
Flux de lichiditati net al perioadei	195,597.00	39,863.22	24,466.22	259,926.44
Lichiditati din perioada precedenta		195,597.00	235,460.22	259,926.44
Lichiditati curente	195,597.00	235,460.22	259,926.44	690,983.66

FLUX DE LICHIDITATI

Anexa nr.

S.C. ECO INTERNATIONAL S.R.L.

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)	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Vanzari existente	8,338,500.00	8,338,500.00	8,338,500.00	25,015,500.00
Incasari din garantii buna exec.				0.00
Alte incasari (creante)	50,000.00	470,000.00	200,000.00	720,000.00
Aport la capitalul social/ Venituri din vanzarea bunurilor				0.00
Total Intrari de lichiditati din activ. curenta	8,388,500.00	8,808,500.00	8,538,500.00	25,735,500.00
Plati pentru activitatea de exploatare, cuTVA, din care:	7,388,330.00	7,388,330.00	7,388,330.00	22,164,990.00
Materii prime, materiale consumabile, marfuri	5,902,350.00	5,902,350.00	5,902,350.00	17,707,050.00
Cheltuieli cu energia si apa	457,800.00	457,800.00	457,800.00	1,373,400.00
Cheltuieli cu lucrarile si serviciile executate de terti	21,800.00	21,800.00	21,800.00	65,400.00
Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	152,600.00	152,600.00	152,600.00	457,800.00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte	20,000.00	20,000.00	20,000.00	60,000.00
Cheltuieli cu personalul inclusiv CAS	140,000.00	140,000.00	140,000.00	420,000.00
Alte cheltuieli de exploatare	430,000.00	430,000.00	430,000.00	1,290,000.00
Onorariul lunar administratorului judiciar	13,080.00	13,080.00	13,080.00	39,240.00
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	250,700.00	250,700.00	250,700.00	752,100.00
Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA	1,000,170.00	1,420,170.00	1,150,170.00	3,570,510.00
Plati pentru impozite si taxe	190,050.00	231,003.78	231,003.78	652,057.56
Plati TVA (recuperari TVA cu semnul minus)	127,170.00	168,123.78	168,123.78	463,417.56
Rambursare creanta garantata-Tabel definitiv (INTENSA+ SAM MILSS)	40,200.00	180,000.00	181,032.00	401,232.00
Rambursare creante garantate- Tabel definitiv CEC	449,484.00	839,914.00	584,455.00	1,873,853.00
Rambursare creante bugetare per.insolventa	28,539.00			28,539.00
Rambursare creante chirografare indispensabile+salariati+bugetare	123,856.00	196,800.00	197,025.00	517,681.00
Impozit pe profit (recuperari impozit pe profit cu semnul minus)	62,880.00	62,880.00	62,880.00	188,640.00
Total plati, exclusiv cele aferente exploatare	832,129.00	1,447,717.78	1,193,515.78	3,473,362.56
Flux de lichiditati din activitatea curenta	168,041.00	-27,547.78	-43,345.78	97,147.44
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)				
Flux de lichiditati net al perioadei	168,041.00	-27,547.78	-43,345.78	97,147.44
Lichiditati din perioada precedenta		168,041.00	140,493.22	97,147.44
Lichiditati curente	168,041.00	140,493.22	97,147.44	405,681.66

Data plății		Soldul credit curent lei	Rată rambursată din soldul curent lei	Soldul curent rămas lei	Dobanda 8.85%/an lei	DOBANDA penalizatoare	Comision	Total de plată (în LEI)
Sold inițial		1,601,688.04						1,601,688.04
Luna 1	30-06-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,812.45	0.00		11,812.45
Luna 2	31-07-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,812.45	0.00	1,281.35	13,093.80
Luna 3	31-08-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,024.95	0.00	1,281.35	12,306.30
Luna 4	30-09-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,024.95	0.00	1,281.35	12,306.30
Luna 5	31-10-2017	1,601,688.04	213,558.44	1,388,129.60	11,024.95	0.00	1,195.93	225,779.32
Luna 6	30-11-2017	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	10,237.46	0.00	1,195.93	11,433.39
Luna 7	31-12-2017	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	10,237.46	0.00	1,195.93	11,433.39
Luna 8	31-01-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	10,237.46	0.00	1,110.50	11,347.96
Luna 9	28-02-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	9,449.96	0.00	1,110.50	10,560.46
Luna 10	31-03-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	9,449.96	0.00	1,110.50	10,560.46
Luna 11	30-04-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	9,423.71	0.00	1,025.08	10,448.79
Luna 12	31-05-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	8,662.46	0.00	1,025.08	9,687.54

Total AN I			213,558.44		124,398.22	0.00	12,813.50	350,770.16
Luna 13	30-06-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	8,662.46	0.00	1,025.08	9,687.54
Luna 14	31-07-2018	1,388,129.60	320,337.66	1,067,791.94	8,662.46	0.00	939.66	329,939.78
Luna 15	31-08-2018	1,067,791.94	0.00	1,067,791.94	7,874.97	0.00	939.66	8,814.63
Luna 16	30-09-2018	1,067,791.94	0.00	1,067,791.94	7,874.97	0.00	939.66	8,814.63
Luna 17	31-10-2018	1,067,791.94	106,779.22	961,012.72	7,874.97	0.00	854.23	115,508.42
Luna 18	30-11-2018	961,012.72	0.00	961,012.72	7,087.47	0.00	854.23	7,941.70
Luna 19	31-12-2018	961,012.72	0.00	961,012.72	7,087.47	0.00	854.23	7,941.70
Luna 20	31-01-2019	961,012.72	106,779.22	854,233.50	7,087.47	0.00	768.81	114,635.50
Luna 21	28-02-2019	854,233.50	0.00	854,233.50	6,299.97	0.00	768.81	7,068.78
Luna 22	31-03-2019	854,233.50	0.00	854,233.50	6,299.97	0.00	768.81	7,068.78
Luna 23	30-04-2019	854,233.50	106,779.22	747,454.28	6,273.72	0.00	683.39	113,736.33
Luna 24	31-05-2019	747,454.28	0.00	747,454.28	5,512.48	0.00	683.39	6,195.87
Total AN II			640,675.32		86,598.38	0.00	10,079.96	737,353.66
Luna 25	30-06-2019	747,454.28	0.00	747,454.28	5,512.48	0.00	683.39	6,195.87
Luna 26	31-07-2019	747,454.28	106,779.22	640,675.06	5,512.48	0.00	597.96	112,889.66
Luna 27	31-08-2019	640,675.06	0.00	640,675.06	4,724.98	0.00	597.96	5,322.94
Luna 28	30-09-2019	640,675.06	0.00	640,675.06	4,724.98	0.00	597.96	5,322.94
Luna 29	31-10-2019	640,675.06	106,779.22	533,895.84	4,724.98	0.00	512.54	112,016.74
Luna 30	30-11-	533,895.84	0.00	533,895.84	3,937.48	0.00	512.54	4,450.02

	2019							
Luna 31	31-12-2019	533,895.84	0.00	533,895.84	3,937.48	0.00	512.54	4,450.02
Luna 32	31-01-2020	533,895.84	106,779.22	427,116.62	3,937.48	0.00	427.12	111,143.82
Luna 33	29-02-2020	427,116.62	0.00	427,116.62	3,149.99	0.00	427.12	3,577.11
Luna 34	31-03-2020	427,116.62	0.00	427,116.62	3,149.99	0.00	427.12	3,577.11
Luna 35	30-04-2020	427,116.62	106,779.22	320,337.40	3,123.74	0.00	341.69	110,244.65
Luna 36	31-05-2020	320,337.40	0.00	320,337.40	2,362.49	0.00	341.69	2,704.18
TOTAL AN III			427,116.88		48,798.55		5,979.63	481,895.06
TOTAL REORGANIZARE			1,281,350.64		259,795.15	0.00	28,873.09	1,570,018.88
Luna 37	30-06-2020	320,337.40	0.00	320,337.40	2,362.49	0.00	341.69	2,704.18
Luna 38	31-07-2020	320,337.40	106,779.22	213,558.18	2,362.49	0.00	256.27	109,397.98
Luna 39	31-08-2020	213,558.18	0.00	213,558.18	1,574.99	0.00	256.27	1,831.26
Luna 40	30-09-2020	213,558.18	0.00	213,558.18	1,574.99	0.00	256.27	1,831.26
Luna 41	31-10-2020	213,558.18	106,779.22	106,778.96	1,574.99	0.00	170.85	108,525.06
Luna 42	30-11-2020	106,778.96	0.00	106,778.96	787.49	0.00	170.85	958.34
Luna 43	31-12-2020	106,778.96	0.00	106,778.96	787.49	0.00	170.85	958.34
Luna 44	17-01-2021	106,778.96	106,778.96	0.00	0.00	0.00	85.42	106,864.38
Luna 45	31-01-2021	0.00	0.00	0.00	420.00	0.00	0.00	420.00

<i>TOTAL RATE PESTE PLAN</i>			<i>320,337.40</i>		<i>11,444.93</i>		<i>1,708.47</i>	<i>333,490.80</i>
<i>TOTAL GENERAL</i>			<i>1,601,688.04</i>		<i>271,240.08</i>	<i>0.00</i>	<i>30,581.56</i>	<i>1,903,509.68</i>

Data plății	Soldul credit 392 curent lei	Rată rambursată din soldul curent lei	Soldul curent rămas lei	Dobanda 4,5%/an lei	Comision prelungire/dobanda penalizatoare	Total de plată (în LEI)
Sold inițial	1,800,000.00					1,800,000.00
<i>Luna 1</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	0.00	14,400.00	14,400.00
<i>Luna 2</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 3</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 4</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 5</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 6</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 7</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 8</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 9</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 10</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 11</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 12</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
Total AN I		0.00		92,565.00	14,400.00	106,965.00
<i>Luna 13</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	14,400.00	22,815.00
<i>Luna 14</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 15</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 16</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 17</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00

<i>Luna 18</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 19</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 20</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 21</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 22</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 23</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 24</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
Total AN II		0.00		100,980.00	14,400.00	115,380.00
<i>Luna 25</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	14,400.00	22,815.00
<i>Luna 26</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 27</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 28</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 29</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 30</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 31</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 32</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 33</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 34</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 35</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
<i>Luna 36</i>	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00	8,415.00	0.00	8,415.00
TOTAL AN III		0.00		100,980.00	14,400.00	115,380.00
TOTAL REORGANIZARE		0.00		294,525.00	43,200.00	337,725.00

Data plății		Soldul credit curent lei	Rată rambursată din soldul curent lei	Soldul curent rămas lei	Dobanda anuala	DOBANDA penalizatoare	Comision	Total de plată (în LEI)
Sold inițial		1,601,688.04						1,601,688.04
Luna 1	30-06-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,812.45	0.00		11,812.45
Luna 2	31-07-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,812.45	0.00	1,281.35	13,093.80
Luna 3	31-08-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,024.95	0.00	1,281.35	12,306.30
Luna 4	30-09-2017	1,601,688.04	0.00	1,601,688.04	11,024.95	0.00	1,281.35	12,306.30
Luna 5	31-10-2017	1,601,688.04	213,558.44	1,388,129.60	11,024.95	0.00	1,195.93	225,779.32
Luna 6	30-11-2017	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	10,237.46	0.00	1,195.93	11,433.39
Luna 7	31-12-2017	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	10,237.46	0.00	1,195.93	11,433.39
Luna 8	31-01-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	10,237.46	0.00	1,110.50	11,347.96
Luna 9	28-02-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	9,449.96	0.00	1,110.50	10,560.46
Luna 10	31-03-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	9,449.96	0.00	1,110.50	10,560.46
Luna 11	30-04-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	9,423.71	0.00	1,025.08	10,448.79
Luna 12	31-05-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	8,662.46	0.00	1,025.08	9,687.54

Total AN I			213,558.44		124,398.22	0.00	12,813.50	350,770.16
Luna 13	30-06-2018	1,388,129.60	0.00	1,388,129.60	8,662.46	0.00	1,025.08	9,687.54
Luna 14	31-07-2018	1,388,129.60	320,337.66	1,067,791.94	8,662.46	0.00	939.66	329,939.78
Luna 15	31-08-2018	1,067,791.94	0.00	1,067,791.94	7,874.97	0.00	939.66	8,814.63
Luna 16	30-09-2018	1,067,791.94	0.00	1,067,791.94	7,874.97	0.00	939.66	8,814.63
Luna 17	31-10-2018	1,067,791.94	106,779.22	961,012.72	7,874.97	0.00	854.23	115,508.42
Luna 18	30-11-2018	961,012.72	0.00	961,012.72	7,087.47	0.00	854.23	7,941.70
Luna 19	31-12-2018	961,012.72	0.00	961,012.72	7,087.47	0.00	854.23	7,941.70
Luna 20	31-01-2019	961,012.72	106,779.22	854,233.50	7,087.47	0.00	768.81	114,635.50
Luna 21	28-02-2019	854,233.50	0.00	854,233.50	6,299.97	0.00	768.81	7,068.78
Luna 22	31-03-2019	854,233.50	0.00	854,233.50	6,299.97	0.00	768.81	7,068.78
Luna 23	30-04-2019	854,233.50	106,779.22	747,454.28	6,273.72	0.00	683.39	113,736.33
Luna 24	31-05-2019	747,454.28	0.00	747,454.28	5,512.48	0.00	683.39	6,195.87
Total AN II			640,675.32		86,598.38	0.00	10,079.96	737,353.66
Luna 25	30-06-2019	747,454.28	0.00	747,454.28	5,512.48	0.00	683.39	6,195.87
Luna 26	31-07-2019	747,454.28	106,779.22	640,675.06	5,512.48	0.00	597.96	112,889.66
Luna 27	31-08-2019	640,675.06	0.00	640,675.06	4,724.98	0.00	597.96	5,322.94
Luna 28	30-09-2019	640,675.06	0.00	640,675.06	4,724.98	0.00	597.96	5,322.94
Luna 29	31-10-2019	640,675.06	106,779.22	533,895.84	4,724.98	0.00	512.54	112,016.74
Luna 30	30-11-	533,895.84	0.00	533,895.84	3,937.48	0.00	512.54	4,450.02

	2019							
Luna 31	31-12-2019	533,895.84	0.00	533,895.84	3,937.48	0.00	512.54	4,450.02
Luna 32	31-01-2020	533,895.84	106,779.22	427,116.62	3,937.48	0.00	427.12	111,143.82
Luna 33	29-02-2020	427,116.62	0.00	427,116.62	3,149.99	0.00	427.12	3,577.11
Luna 34	31-03-2020	427,116.62	0.00	427,116.62	3,149.99	0.00	427.12	3,577.11
Luna 35	30-04-2020	427,116.62	106,779.22	320,337.40	3,123.74	0.00	341.69	110,244.65
Luna 36	31-05-2020	320,337.40	0.00	320,337.40	2,362.49	0.00	341.69	2,704.18
TOTAL AN III			427,116.88		48,798.55		5,979.63	481,895.06
TOTAL REORGANIZARE			1,281,350.64		259,795.15	0.00	28,873.09	1,570,018.88
Luna 37	30-06-2020	320,337.40	0.00	320,337.40	2,362.49	0.00	341.69	2,704.18
Luna 38	31-07-2020	320,337.40	106,779.22	213,558.18	2,362.49	0.00	256.27	109,397.98
Luna 39	31-08-2020	213,558.18	0.00	213,558.18	1,574.99	0.00	256.27	1,831.26
Luna 40	30-09-2020	213,558.18	0.00	213,558.18	1,574.99	0.00	256.27	1,831.26
Luna 41	31-10-2020	213,558.18	106,779.22	106,778.96	1,574.99	0.00	170.85	108,525.06
Luna 42	30-11-2020	106,778.96	0.00	106,778.96	787.49	0.00	170.85	958.34
Luna 43	31-12-2020	106,778.96	0.00	106,778.96	787.49	0.00	170.85	958.34
Luna 44	17-01-2021	106,778.96	106,778.96	0.00	0.00	0.00	85.42	106,864.38
Luna 45	31-01-2021	0.00	0.00	0.00	420.00	0.00	0.00	420.00

<i>TOTAL RATE PESTE PLAN</i>			<i>320,337.40</i>		<i>11,444.93</i>		<i>1,708.47</i>	<i>333,490.80</i>
<i>TOTAL GENERAL</i>			<i>1,601,688.04</i>		<i>271,240.08</i>	<i>0.00</i>	<i>30,581.56</i>	<i>1,903,509.68</i>

Data plății	Linie credit	Rată rambursată din soldul curent lei	Soldul curent rămas lei	Dobanda anuala	Comision prelungire/dobanda penalizatoare	Total de plată (în LEI)
Sold inițial	1,600,000.00					1,600,000.00
<i>Luna 1</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0.00	12,800.00	12,800.00
<i>Luna 2</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 3</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 4</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 5</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 6</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 7</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 8</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 9</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 10</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 11</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 12</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
Total AN I		0.00		82,280.00	12,800.00	95,080.00
<i>Luna 13</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	12,800.00	20,280.00
<i>Luna 14</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 15</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 16</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 17</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00

<i>Luna 18</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 19</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 20</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 21</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 22</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 23</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 24</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
Total AN II		0.00		89,760.00	12,800.00	102,560.00
<i>Luna 25</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	12,800.00	20,280.00
<i>Luna 26</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 27</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 28</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 29</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 30</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 31</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 32</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 33</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 34</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 35</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
<i>Luna 36</i>	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	7,480.00	0.00	7,480.00
TOTAL AN III		0.00		89,760.00	12,800.00	102,560.00
TOTAL REORGANIZARE		0.00		261,800.00	38,400.00	300,200.00

TOTAL Credit
Anexa V1.7

Data plății	Total de plată (în LEI)
<i>Luna 1</i>	26,212.45
<i>Luna 2</i>	21,508.80
<i>Luna 3</i>	20,721.30
<i>Luna 4</i>	20,721.30
<i>Luna 5</i>	234,194.32
<i>Luna 6</i>	19,848.39
<i>Luna 7</i>	19,848.39
<i>Luna 8</i>	19,762.96
<i>Luna 9</i>	18,975.46
<i>Luna 10</i>	18,975.46
<i>Luna 11</i>	18,863.79
<i>Luna 12</i>	18,102.54
<i>Total AN I</i>	457,735.16
<i>Luna 13</i>	32,502.54
<i>Luna 14</i>	338,354.78
<i>Luna 15</i>	17,229.63
<i>Luna 16</i>	17,229.63
<i>Luna 17</i>	123,923.42
<i>Luna 18</i>	16,356.70
<i>Luna 19</i>	16,356.70
<i>Luna 20</i>	123,050.50
<i>Luna 21</i>	15,483.78
<i>Luna 22</i>	15,483.78
<i>Luna 23</i>	122,151.33
<i>Luna 24</i>	14,610.87

<i>Total AN II</i>	852,733.66
<i>Luna 25</i>	29,010.87
<i>Luna 26</i>	121,304.66
<i>Luna 27</i>	13,737.94
<i>Luna 28</i>	13,737.94
<i>Luna 29</i>	120,431.74
<i>Luna 30</i>	12,865.02
<i>Luna 31</i>	12,865.02
<i>Luna 32</i>	119,558.82
<i>Luna 33</i>	11,992.11
<i>Luna 34</i>	11,992.11
<i>Luna 35</i>	118,659.65
<i>Luna 36</i>	11,119.18
<i>TOTAL AN III</i>	597,275.06
TOTAL REORGANIZARE	1,907,743.88
<i>Luna 37</i>	11,119.18
<i>Luna 38</i>	117,812.98
<i>Luna 39</i>	10,246.26
<i>Luna 40</i>	10,246.26
<i>Luna 41</i>	116,940.06
<i>Luna 42</i>	9,373.34
<i>Luna 43</i>	9,373.34
<i>Luna 44</i>	115,279.38
<i>Luna 45</i>	8,835.00
<i>TOTAL RATE PESTE PLAN</i>	409,225.80

Anexa nr. V2.7

Total Credit

Data plății	Total de plată (în LEI)
<i>Luna 1</i>	24,612.45
<i>Luna 2</i>	20,573.80
<i>Luna 3</i>	19,786.30
<i>Luna 4</i>	19,786.30
<i>Luna 5</i>	233,259.32
<i>Luna 6</i>	18,913.39
<i>Luna 7</i>	18,913.39
<i>Luna 8</i>	18,827.96
<i>Luna 9</i>	18,040.46
<i>Luna 10</i>	18,040.46
<i>Luna 11</i>	17,928.79
<i>Luna 12</i>	17,167.54
<i>Total AN I</i>	445,850.16
<i>Luna 13</i>	29,967.54
<i>Luna 14</i>	337,419.78
<i>Luna 15</i>	16,294.63
<i>Luna 16</i>	16,294.63
<i>Luna 17</i>	122,988.42
<i>Luna 18</i>	15,421.70
<i>Luna 19</i>	15,421.70
<i>Luna 20</i>	122,115.50
<i>Luna 21</i>	14,548.78
<i>Luna 22</i>	14,548.78
<i>Luna 23</i>	121,216.33
<i>Luna 24</i>	13,675.87

<i>Total AN II</i>	839,913.66
<i>Luna 25</i>	26,475.87
<i>Luna 26</i>	120,369.66
<i>Luna 27</i>	12,802.94
<i>Luna 28</i>	12,802.94
<i>Luna 29</i>	119,496.74
<i>Luna 30</i>	11,930.02
<i>Luna 31</i>	11,930.02
<i>Luna 32</i>	118,623.82
<i>Luna 33</i>	11,057.11
<i>Luna 34</i>	11,057.11
<i>Luna 35</i>	117,724.65
<i>Luna 36</i>	10,184.18
<i>TOTAL AN III</i>	584,455.06
TOTAL REORGANIZARE	1,870,218.88
<i>Luna 37</i>	10,184.18
<i>Luna 38</i>	116,877.98
<i>Luna 39</i>	9,311.26
<i>Luna 40</i>	9,311.26
<i>Luna 41</i>	116,005.06
<i>Luna 42</i>	8,438.34
<i>Luna 43</i>	8,438.34
<i>Luna 44</i>	114,344.38
<i>Luna 45</i>	7,900.00
<i>TOTAL RATE PESTE PLAN</i>	400,810.80

Data plății	Linie credit	Rată rambursată din soldul curent lei	Soldul curent rămas lei	Dobanda anuala	Comision prelungire/dobanda penalizatoare	Total de plată (în LEI)
Sold inițial	200,000.00					200,000.00
<i>Luna 1</i>	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
<i>Luna 2</i>	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
<i>Luna 3</i>	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
<i>Luna 4</i>	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
<i>Luna 5</i>	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
<i>Luna 6</i>	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
<i>Luna 7</i>	200,000.00	6,500.00	193,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 8</i>	193,500.00	6,500.00	187,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 9</i>	187,000.00	6,500.00	180,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 10</i>	180,500.00	6,500.00	174,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 11</i>	174,000.00	6,500.00	167,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 12</i>	167,500.00	6,500.00	161,000.00	0.00	0.00	6,500.00
Total AN I		39,000.00		0.00	0.00	39,000.00
<i>Luna 13</i>	161,000.00	6,500.00	154,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 14</i>	154,500.00	6,500.00	148,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 15</i>	148,000.00	6,500.00	141,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 16</i>	141,500.00	6,500.00	135,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 17</i>	135,000.00	6,500.00	128,500.00	0.00	0.00	6,500.00

<i>Luna 18</i>	128,500.00	6,500.00	122,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 19</i>	122,000.00	6,500.00	115,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 20</i>	115,500.00	6,500.00	109,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 21</i>	109,000.00	6,500.00	102,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 22</i>	102,500.00	6,500.00	96,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 23</i>	96,000.00	6,500.00	89,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 24</i>	89,500.00	6,500.00	83,000.00	0.00	0.00	6,500.00
Total AN II		78,000.00		0.00	0.00	78,000.00
<i>Luna 25</i>	83,000.00	6,500.00	76,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 26</i>	76,500.00	6,500.00	70,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 27</i>	70,000.00	6,500.00	63,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 28</i>	63,500.00	6,500.00	57,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 29</i>	57,000.00	6,500.00	50,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 30</i>	50,500.00	6,500.00	44,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 31</i>	44,000.00	6,500.00	37,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 32</i>	37,500.00	6,500.00	31,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 33</i>	31,000.00	6,500.00	24,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 34</i>	24,500.00	6,500.00	18,000.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 35</i>	18,000.00	6,500.00	11,500.00	0.00	0.00	6,500.00
<i>Luna 36</i>	11,500.00	11,500.00	0.00	0.00	0.00	11,500.00
TOTAL AN III		83,000.00		0.00	0.00	83,000.00
TOTAL REORGANIZARE		200,000.00		0.00	0.00	200,000.00