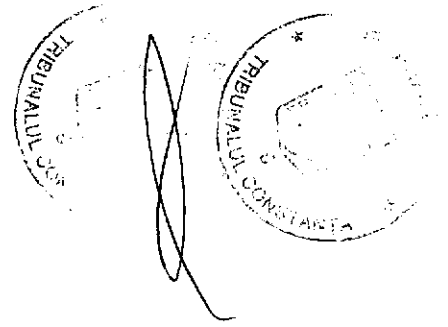


D/16875/118/2010

29.11.2011



**PLAN DE
REORGANIZARE**
pentru debitoarea
S.C. AGRO CONEX SRL

- Noiembrie 2011 -

1. PARTE INTRODUCTIVA

1.1 Cadrul legal

Legea 85/2006 privind procedura insolventei, permite debitorului față de care s-a deschis procedura insolventei și care și-a manifestat intenția de reorganizare să beneficieze de reorganizare judiciară, procedura ce se aplică debitorului în vederea achitării datoriilor conform programului de plată a creanțelor.

Conform art. 95 (1) din legea 85/2006 privind procedura insolventei: „ Planul de reorganizare 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.95 alin.1 din Legea 85/2006).

Condițiile legale prevăzute de legea privind procedura insolvenței pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite întrucât:

- Societatea nu a fost subiect al procedurii instituite de prevederile legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței de la înființarea acesteia până în prezent;
- Nici societatea și nici un membru al organelor sale de conducere nu au fost condamnați definitiv pentru niciuna dintre infracțiunile expres prevăzute de art. 94 alin. 4 al legii privind procedura insolvenței.

1.2 Autorul planului

În conformitate cu prevederile art. 94 alin. 1 din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, planul de reorganizare poate fi propus de către debitor, cu aprobarea adunării generale a asociaților, în termen de 30 de zile de la afișarea tabelului definitiv de creanțe, de către administratorul judiciar în același termen sau de către unul sau mai mulți creditori care și-au anunțat această intenție până la votarea raportului prevăzut la art. 59 alin 2 detinând împreună cel puțin 20% din valoarea totală a creanțelor cuprinse în tabelul definitiv de creanțe, în termen de 30 de zile de la data afișării tabelului definitiv de creanțe.

Conceperea și întocmirea prezentului plan de reorganizare al debitoarei S.C. AGRO CONEX S.R.L. a fost asigurată de către administratorul judiciar, MG ACTIV INSOLVENCY IPURL în colaborare cu administratorul special Ionescu Bogdan-Silviu .

1.3 Durata planului de reorganizare și administrarea planului

În ceea ce privește durata de implementare a planului de reorganizare propunem implementarea planului de reorganizare pe o perioadă de 3 ani conform art. 95 alin 3 care prevede ca „*executarea planului de reorganizare nu va putea depăși 3 ani, socotiti de la data confirmării*”.

Potrivit prevederilor art. 101 alin. 5 din Legea nr. 85/2006, cu modificările și

completările ulterioare „modificarea planului de reorganizare se poate face oricând pe parcursul procedurii, cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare, prevăzute de prezenta lege. Dacă modificarea planului este propusă de debitor ea va trebui să fie aprobată de către adunarea generală a acționarilor/asociaților”.

În temeiul art. 95 alin. 6 lit. A din Legea nr. 85/2006, debitoarea își păstrează în întregime conducerea activității sale inclusiv dreptul de dispoziție asupra bunurilor din averea sa, cu supravegherea activității sale de către administratorul judiciar.

Reorganizarea prin continuarea activității debitorului presupune implementarea unei strategii, cu ajutorul resurselor existente și a acelor atrase ulterior, care să facă activitatea de bază a societății profitabilă. Totodată, prin reorganizare sunt protejate interesele creditorilor, care au o șansă în plus la realizarea creanțelor lor. Aceasta pentru că, 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 prin reorganizarea activității acesteia sunt accentuate cu atât mai mult în actualul context economic caracterizat printr-o acută criză de lichidități precum și de o contractare a sectorului creditării la nivel mondial și național cu consecințe directe în imposibilitatea găsirii resurselor necesare finanțării investițiilor decât cu reale dificultăți.

În acest context economic și având în vedere că activele societății constând într-un teren în suprafață de 2.000 mp situat în loc. Ovidiu, jud. Constanța și 9 mijloace de transport (5 autoutilitare și 4 autoturisme), încercarea de acoperire a pasivului societății prin lichidarea bunurilor din patrimoniul acesteia, pe lângă faptul că va necesita un interval de valorificare destul de ridicat sumele obținute din valorificarea activelor ar fi insuficiente pentru acoperirea creanțelor existente împotriva societății.

1.4 Avantajele reorganizării

Falimentul unei societăți situează creditorii și debitoarea pe poziții antagonice, primii urmărind recuperarea integrală a creanței împotriva averii debitorului, iar aceștia din urmă menținerea societății în viața comercială. Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor debitorului, a cărui avere este vândută (lichidată) în întregime, în cazul reorganizării, debitorul își continuă activitatea cu consecința creșterii sale economice în timp ce creditorii profită de pe urma maximizării averii și a lichidităților suplimentare obținute, realizându-și într-o proporție superioară creanțele decât în ipoteza falimentului.

Valorificarea activelor societății într-o procedură de faliment se realizează în condiții speciale. Pentru corectă evaluare a activelor ce urmează a fi valorificate se are în vedere „suma care ar putea fi primită, în mod rezonabil, din vânzarea unei proprietăți”. Valoarea activelor stabilită de către evaluatorul angajat de către comitetul creditorilor, SC Alco Eval SRL, în conformitate cu standardele internaționale de evaluare, luând în considerare trecerea la faliment se prezintă astfel:

- Imobil teren situat în intravilan oraș Ovidiu, Parcela A 157/7: 298.600 lei, ipotecat în favoarea Leumi Bank S.A.;
- Bunuri mobile - mijloace de transport (5 autoutilitare și 4 autoturisme): 123.200 lei;
TOTAL: 421.800 lei, care fac obiectul unui proces verbal de sechestru a DGFP C-ta.

În contextul celor prezentate anterior și a valorii masei credale, stabilită prin tabelul definitiv de creanțe de 2.650.406,54 lei, rezultă că în ipoteza deschiderii procedurii falimentului, totalul sumelor ce ar putea fi distribuite prin planuri de distribuție ar fi în cuantum de circa 123.200 lei, suma din care se scade valoarea tuturor cheltuielilor de procedură, așa cum sunt prezentate ele la art. 121 punctul 1 din legea 85/2006 privind procedura insolventei.

Raportul de evaluare al mijloacelor fixe ale debitoarei întocmit a avut drept scop prezentarea unei imagini cât mai corecte a distribuțiilor ce urmează a se efectua în ipoteza deschiderii procedurii falimentului. Totodată menționăm că distribuțiile ce urmează a se efectua prin programul de plăți propus prin prezentul plan sunt în cuantum de 1.514.798 lei, din care 1.485.095 lei către creditori, valoare cu mult superioară valorilor ce s-ar obține în ipoteza falimentului.

Menționăm de asemenea că societatea mai deține și un bun imobil, bun imobil care a fost evaluat la circa 298.600 lei și asupra căruia este instituită ipoteca de către Banca Leumi, banca care a acordat societății debitoare o linie de credit, linie de care cu care debitoarea este la zi cu plățile, motiv pentru care aceasta nu se regăsește în programul de plăți și nu va vota nici planul de reorganizare, regăsindu-se doar în cash flow-ul societății.

Avantaje pentru categoriile de creditori.

a. Avantaje pentru categoria garantati.

În ceea ce privește categoria creditorilor garantati distingem două situații distincte:

A) Banca Leumi care deține o ipoteca asupra unui bun imobil al societății, bun achiziționat cu credit de la această bancă, dar care este cu plățile la zi, și care nu va vota în categoria creditorilor garantati.

În cazul trecerii la faliment situația acestui creditor va fi dată de situația creanței la acea dată, respectiv de acoperirea sau nu a creditului până la acea dată.

B) Direcția Generală a Finanțelor C-ta care în cazul implementării prezentului plan de reorganizare prezintă beneficii în ceea ce privește gradul de recuperare a creanțelor deținute de aceștia. Procentul de acoperire al acestor creanțe, astfel cum se propune a fi realizat prin Programul de plăți, ce va fi prezentat ulterior este de 100 % din valoarea creanțelor garantate în condițiile în care în ipoteza deschiderii procedurii falimentului, acoperirea creanței garantate ar fi parțială, având în vedere evaluarea bunurilor supuse garanției și a faptului că din suma obținută se rețin cheltuielile de procedură conform art. 121 punctul 1 din legea 85/2006 privind procedura insolventei.

b. Avantaj pentru creditorii bugetari

In ceea ce priveste categoria creditorilor bugetari in cazul implementarii prezentului plan de reorganizare procentul de acoperire al acestor creante, este de 100% in conditiile in care in ipoteza deschiderii procedurii falimentului, aceasta categorie de creanta nu ar primi nicio suma de bani.

c. In ceea ce priveste categoria creditorilor chirografari mentionam ca atat in situatia implementarii planului de reorganizare cat si in cazul deschiderii procedurii falimentului fata de debitoare nu exista sanse de acoperiere nici macar partiala a acestei catagorii de creditori.

2. PREZENTAREA SOCIETATII DEBITOARE

2.1 Datele de identificare ale societatii

Sediul social: Localitatea Constanța, str. Ion Lahovari nr. 96, județul Constanța;

Act de infiintare societate: sentința civilă nr. 5678/C/22.12.1994, pronunțată de Judecătoria Constanța în Dosar nr. 5569/C/1994;

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J13/5636/1994;

Cod unic de înregistrare: 6919080;

2.2 Puncte de lucru / sedii secundare:

Puncte de Lucru:

Adresa: Localitatea Constanța, str. Ioan Roman nr. 8, județul Constanța, spațiu deținut în baza Contractului de închiriere nr. 1076192 din 23.09.2008, încheiat cu Frangu Constantin ;

Activități derulate: 5112 - Intermedieri în comerțul cu combustibili, minerale și produse chimice pentru insustrie; 5181 - Comerț cu ridicata al mașinilor-unelte;

Act deschidere punct lucru: actul adițional nr. 01 din 12.01.2005 al asociatului unic și încheierea nr. 10567 din 20.01.2005, a judecătorului delegat la Oficiul Registrului Comerțului.

2.3 Obiectul de activitate

Obiect de activitate principal: 4661 - Comerț cu ridicata al mașinilor agricole, echipamentelor și furniturilor.

2.4 Structura capitalului social

CAPITAL SOCIAL:

Capital social subscris și vărsat: 200 lei;

Număr părți sociale: 20 părți sociale;

Valoarea unei părți sociale: 10 lei;

Societatea a fost constituită pentru o perioadă nelimitată.

ASOCIATUL UNIC:

IONESCU BOGDAN-SILVIU

Data și locul nașterii: 10.05.1962;

Codul numeric personal: 1620510131236;

Act de identitate: CI seria KT nr. 488401, eliberată de Pol. Mun. Constanța, la data de 01.03.2005;

Adresa: Localitatea Constanța, str. Ion Lahovari nr. 17, et. 3, ap. 6, județul Constanța.

Aportul la capital: 200 lei;

Număr părți sociale: 20 părți sociale;

Cota de participare la beneficii și pierderi: 100%.

ADMINISTRATOR

IONESCU BOGDAN-SILVIU

Data și locul nașterii: 10.05.1962;

Codul numeric personal: 1620510131236;

Act de identitate: CI seria KT nr. 488401, eliberată de Pol. Mun. Constanța, la data de 01.03.2005;

Adresa: Localitatea Constanța, str. Ion Lahovari nr. 17, et. 3, ap. 6, județul Constanța.

2.5 Scurt istoric al activitatii debitoarei

Societatea Comercială Agro Conex S.R.L a fost constituită în anul 1994, primind autorizația de funcționare de la Judecătoria Constanța prin sentința civilă nr. 5678/C/22.12.1994, pronunțată de Judecătoria Constanța în Dosar nr. 5569/C/1994. Societatea a fost înmatriculată în Registrul Comerțului Constanța, sub nr. J13/5636/1994 și a primit codul fiscal nr. 6919080.

Încă de la înființare societatea a avut un singur asociat în persoana domnului Ionescu Bogdan-Silviu, administrarea societății fiind efectuată tot de către acesta, iar capitalul social în valoare totală de 10 RON (100.000 ROL) era compus din 10 părți sociale, a câte 1 RON (10.000 ROL), toate aparținând asociatului unic. Sediul societății la înființarea ei, a fost în localitatea Constanța, str. Ion Lahovari nr. 17, ap. 6, et. 1, județul Constanța. Obiectul de activitate a fost stabilit ca fiind - operațiuni de import - export.

La data de 03.04.1997, asociatul unic domnul Ionescu Bogdan-Silviu, hotărăște mutarea sediului social al societății Agro Conex S.R.L, la adresa din localitatea Constanța, str. Ion Lahovari nr. 96, județul Constanța.

Apoi la data de 07.08.1998, asociatul unic a hotărât majorarea capitalului social de la suma de 10 lei, la valoarea de 200 lei, precum și a unei părți sociale de la 0,5 lei la 10 lei. Deasemenea, s-a stabilit ca obiectul principal de activitate să fie, comerț cu ridicata accesorii și unelte agricole, piese de schimb - Cod 5166.

Prin actul adițional autentificat sub nr. 361 din 08.02.2001, asociatul unic a hotărât din nou schimbarea sediului social, de această dată la adresa din localitatea Constanța, str. Ion Lahovari nr. 137, județul Constanța.

Potrivit încheierii nr. 10370 din 13.01.2004, a fost modificat obiectul principal de activitate în Comerț cu ridicata al mașinilor, accesoriilor și uneltelor agricole, inclusiv al tractoarelor - Cod 5188; precum a fost și completat cu mai multe obiecte de activitate.

Sediul social al societății este schimbat din nou la adresa din localitatea Constanța, str. Ion Lahovari nr. 96, județul Constanța, potrivit actului adițional nr. 643 din 06.01.2004, iar din obiectul de activitate al societății sunt radiate un număr de 6 (șase) activități.

Se deschide un punct de lucru la adresa din localitatea Constanța, str. Ioan Roman nr. 8, județul Constanța, într-un spațiu deținut în baza Contractului de închiriere nr. 1076192 din 23.09.2008, încheiat cu Frangu Constantin, unde societatea derulează următoarele activități, potrivit CAEN: 5112- Intermedieri în comerțul cu combustibili, minerale și produse chimice pentru industrie; 5181 - Comerț cu ridicata al mașinilor-unelte.

La 11.03.2008, obiectul de activitate al societății este recodificat, astfel că activitatea principală a societății a fost stabilită ca fiind: 4661 - comerț cu ridicata al mașinilor agricole, echipamentelor și furniturilor.

La 12.12.2008 s-a declarat că la punctul de lucru al societății din localitatea Constanța, str. Ioan Roman nr. 8, județul Constanța, se desfășoară și activitatea - 4671 - Comerț cu ridicata al combustibililor solizi, lichizi și gazoși și al produselor derivate.

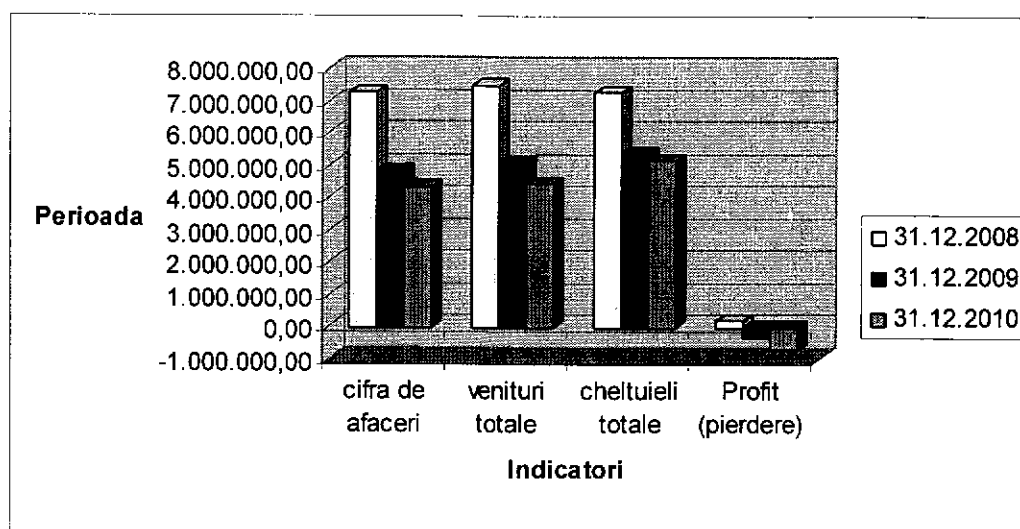
Punctul de lucru al societății funcționează și în prezent, având destinația de depozit al utilajelor agricole și al altor produse comercializate de societate.

2.6 Indicatorii financiar contabili si bugetari pe perioada 2008 - 2010

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.

Prin urmare, analiza evoluției contului de profit și pierdere este necesară pentru a contura o imagine cât mai fidelă și complexă a situației debitoarei, precum și pentru a putea defini cât mai precis cauzele și împrejurările care au determinat instalarea insolvenței acesteia. Imaginea de ansamblu asupra contului de profit și pierdere aferent ultimilor trei ani se prezintă în felul următor:

Indicatori economici bilanț	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
cifra de afaceri	7.285.718,00	4.855.815,00	4.362.431,00
venituri totale	7.476.489,00	5.103.797,00	4.442.475,00
cheltuieli totale	7.278.231,00	5.401.013,00	5.159.373,00
Profit (pierdere)	198.258,00	-297.216,00	-716.898,00



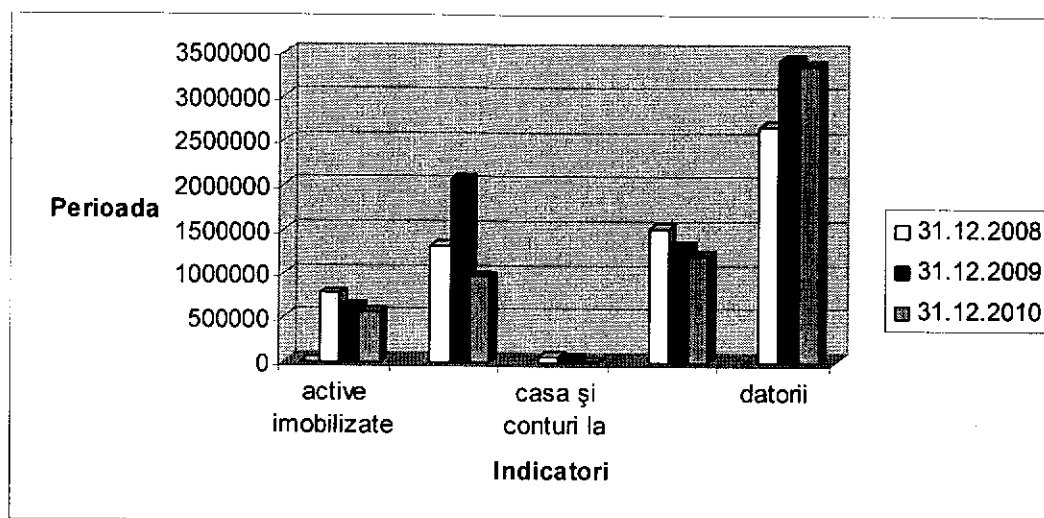
Dupa cum rezulta din datele prezentate activitatea societatii in ultimii 3 ani s-a finalizat astfel: în anul 2008 cu un rezultat pozitiv, societatea înregistrând un profit de 198.258,00 lei, iar în anii 2009 și 2010 rezultatul a fost negativ societatea înregistrând pierdere. Cea mai mare pierdere este înregistrată în anul 2010 când valoarea acesteia crește la -716.898,00 lei. Față de pierderea înregistrată în anul 2009 în 2010 aceasta se mărește.

S-a constatat că în anul 2010, comparativ cu 2009 societatea și-a redus volumul cheltuielilor angajate.

Cu toate că cifra de afaceri a scăzut în la 4.362.431,00 lei în 2010 față de 4.855.815,00 lei în 2009, veniturile din prestări de servicii au crescut în anul 2010 cu 173% față de 2009. Veniturile din vânzări au scăzut în 2010 dar rata de creștere a a daosului a crescut de la 17,8% în anul 2009, la 20,71% în 2010.

Patrimoniul constituie totalitatea drepturilor si obligatiilor cu valoare economica apartinand societatii si cuprinde activul social si pasivul social, care se evidentiaza in bilantul societatii, cu respectarea dispozitiilor legii contabilitatii. **Activul** cuprinde bunurile constituite ca aport in societate si cele dobandite in cursul activitatii societatii. **Pasivul** cuprinde obligatiile societatii, indiferent de natura lor.

Indicatori economici bilanț	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
active imobilizate	776.153,00	641.771,00	568.974,00
stocuri	1.321.759,00	2.075.581,00	976.079,00
casa și conturi la bănci	60.468,00	51.659,00	5.717,00
creanțe	1.510.953,00	1.333.412,00	1.215.210,00
datorii	2.666.017,00	3.415.364,00	3.356.810,00



Activele immobilizate - reprezintă suportul material pentru desfășurarea activității unei societăți și un element esențial care reflectă investițiile efectuate în decursul timpului. SC. Agro Conex S.R.L deține atât immobilizări necorporale cât și corporale. Valoarea immobilizărilor corporale (în valoarea de 566.940,00 lei) fiind mai mare decât a celor necorporale (în valoarea de 2.034,00 lei).

Administratorul judiciar a constatat că valoarea activelor immobilizate se diminuează în perioada 2008 - 2010, ca urmare a amortizărilor. Astfel că, de la o valoarea de 776.153,00 lei în 2008 valoarea acestora se diminuează la 568.974,00 lei în 2010.

Stocurile - valoarea stocurilor la 31.12.2010 reprezintă 47% din valoarea acestora la 31.12.2009, ceea ce înseamnă o diminuare a lor ca urmare a vânzărilor.

Casa și conturile bancare - relevă soldul disponibilităților bănești la data încheierii bilanțurilor. Se constata ca soldul disponibilitatilor este considerabil mai mic fata de valoarea datoriilor inregistrate de societate, in toata perioada analizata.

Creanțele sau valorile in curs de decontare reprezinta valorile economice avansate temporar de titularul de patrimoniu altor persoane fizice sau juridice si pentru care urmeaza sa primeasca un echivalent valoric.

Formarea creantelor este direct legata de rotatia capitalurilor. Aparitia creantelor este determinata de relatiile care se formeaza intre intreprindere in calitate de furnizor si clientii sai, debitorii, decontarile cu asociatii pentru aportul in natura sau in bani al acestora datorat la constituirea capitalului social.

Din analiza datelor prezentate se constata faptul ca, creantele societatii scad de la an la an, societatea inregistrand la sfarsitul anului 2008 creante in valoare de 1.510.953,00lei, pentru ca la finalul anului 2010, valoarea acestora să fie de 1.215.210,00 lei, inregistrand o diminuare cu 20%, ca urmare a recuperărilor acestora.

Datoriile societății, cresc în 2009 la valoarea de 3.415.364,00 lei, pentru ca în 2010 să se diminueze la 3.356.810,00 lei.

2.5 Cauze care au dus la insolvența debitoarei

Principalul motiv care a dus la starea de insolvență a S.C. Agro Conex S.R.L. a fost reducerea numărului de clienți, pe de o parte datorită rezultatului slab din agricultură iar pe de altă parte datorită crizei financiare mondiale ce a afectat o parte dintre clienții importanții ai SC Agro Conex S.R.L., afectând-o în mod indirect și pe aceasta din urmă. Lipsa finanțărilor pentru agricultură prin programe speciale, este apreciată a fi o altă cauză a insolvenței societății Agro Conex S.R.L. O altă cauză de intrare în insolvență a debitoarei, a fost fluctuația cursului leu/euro, reflectându-se în activitatea societății prin prisma faptului că principalul furnizor al pieselor de schimb pentru utilajele agricole fiind persoană juridică austriacă emitea facturi pentru aceste bunuri în euro, iar SC Agro Conex S.R.L. factura mai departe către clienții săi în lei la cursul zilei emiterii facturii, astfel că au fost înregistrate diferențe de curs valutar între cea dată (facturarea către client) și data achitării produselor către furnizorul Austro Diesel GmbH. Încasând în lei SC Agro Conex S.R.L., trebuia să cumpere efectiv euro pentru a-și achita datoriile către Austro Diesel GmbH.

O altă cauză a insolvenței a fost și promovarea pe piață de către firme concurente a unor produse similare, dar la prețuri mai mici, care au fost preferate de clienți la un moment dat, datorită conjuncturii financiare. Un alt factor ce a determinat insolvența debitoarei, a fost încasarea cu întârziere a propriilor creanțe de la clienții ce au început să-și respecte cu mari întârzieri obligațiile de plată.

Astfel, diminuarea clientelei, apariția unor produse similare cu prețuri mai mici, încasarea cu întârziere a propriilor creanțe, lipsa finanțărilor, au dus la imposibilitatea de a-și achita la scadență propriile datorii și ulterior a cauzat insolvența societății Agro Conex S.R.L.

3. SITUATIA SOCIETATII DEBITOARE LA DATA PROPUNERII PLANULUI DE REORGANIZARE

3.1 Descrierea activitatii curente

Activitatea societății este bazată pe comercializarea de echipamente agricole și a pieselor de schimb pentru acestea pe această linie colaborând cu societăți precum Austro Diesel GmbH și

Din ianuarie 2006, SC Agro Conex SRL colaborează cu Austro Diesel GmbH (dealer Massey Ferguson pentru România), în ceea ce privește comercializarea de echipamente agricole (ex: combine, tractoare, accesorii ale acestora etc.), piese de schimb și service (reparații) pentru utilajele vândute. Trebuie subliniat faptul că utilajele comercializate astfel sunt noi. Între cele două societăți există două tipuri de colaborări astfel: SC Agro Conex SRL achiziționează de la Austro Diesel GmbH utilajele agricole pe care le revinde clienților săi, precum SC Agro Conex SRL identifică clienți pentru achiziționarea utilajelor agricole direct de la Austro Diesel GmbH, operațiune din care SC Agro Conex SRL primește un comision de 6% din valoarea bunului. Deasemenea SC Agro Conex SRL, comercializează

piesele de schimb pentru utilajele achiziționate de la Austro Diesel Gmbh (pentru care beneficiază de un discount de 30%), precum asigură și servicii-ul acestor utilaje.

În general în cursul unui an, perioada în care se efectuează vânzări la utilajele agricole este cuprinsă între lunile aprilie - septembrie, aceasta fiind strâns legată de activitate agricolă.

Din iulie 2009, colaborează cu Papadopoulos Yak Simeon, pentru distribuția de mașini agricole (respectiv: discuri, combinatoare, pluguri, cultivaltoare, grafe și alte mașini de lucrat solul), de unde primește un comision de 25% din vânzarea acestor utilaje. Potrivit contractului încheiat între părți SC Agro Conex SRL asigură și servicii-ul și piesele de schimb, pe teritoriul țării a utilajelor comercializate de la această societate.

Societatea realizează deasemenea venituri si din:

- **comercializarea lubrifianților** - sens în care are încheiat, un contract privind distribuția acestor produse cu Chevron;
- **filtrelor pentru utilaje agricole** - sens în care are încheiat un contract privind distribuția acestor produse cu Unifilter.

3.2 Managementul, structura de personal si organizarea interna

Activitatea societatii este condusa de catre administratorul special desemnat de catre Adunarea Generala a Asociaților nr. 01 din 13.12.2010.

Structura actuala de personal asigura desfasurarea in continuare a unei activitati comerciale optime, motiv pentru care se are in vedere pastrarea acesteia în acuala formulă.

De la data de 15.10.2011 societatea are 11 salariați organizați in servicii de specialitate astfel:

- Administrator special;
- Serviciul tehnic- service:
 - Inginer mecanic - service utilaje agricole - 1 persoană;
 - Mecanic - service utilaje agricole - 5 persoane;
 - Programator - 1 persoană;
- Serviciul financiar contabil:
 - Contabil - casier - 1 persoană;
- Serviciul administrativ:
 - Îngrijitor sediu (part time) - 1 persoană;
- Serviciul vânzări:
 - Agent vanzari - lubrifianti - 1 persoană;
 - Agent vanzari - lubrifianti si filtre - 1 persoană;
- Jurist (part time) - 1 persoană;

Vechimea angajatilor in cadrul societatii reprezinta un avantaj pe care societatea il detine, societatea beneficiind de experienta acumulata in cadrul activitatii depuse in societate.

3.3 Prezentarea bilantului si a contului de profit si pierderi la 31.10.2011

In conformitate cu balanta de verificare la 30.06.2011 situatia elementelor bilantiere se prezinta astfel:

1.	SITUATIA ACTIVELOR	LEI
1.1	Active imobilizate	522.188
1.2	Active circulante	2.861.142
1.3	Cheltuieli in avans	10240
	TOTAL ACTIVE	3.393.570

Din valoarea totala a activelor imobilizate de 522.188 lei suma de 461.768,17 lei o reprezinta valoarea terenurilor din patrimoniul, 991,69 reprezinta imobiliarile necorporale, 1218.25 lei valoarea constructiilor detinute de societate, restul de 58.209,89 lei reprezinta valoarea masinilor , utilajelor mijloacele de transport .

Totalul activelor circulante de 2.861.142 lei se compune din suma de 1.156.227 lei reprezentand valoarea marfii in stoc,creante in suma de 1.700.003 lei soldul disponibilitatilor in suma de 4912 lei.

2.	CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	
2.1	Total venituri	3.067.076 lei
2.2	Total Cheltuieli	3.150.381 lei
2.3	Pierdere bruta	83.305 lei

Fata de aceeaasi perioada a anului 2010 veniturile debitoarei au inregistrat o reducere cu cca. 25% iar cheltuielile au inregistrat o reducere de cca 26 % .

Pentru aceeaasi perioada a anului 2010 societatea debitoara a inregistrat o pierdere neta de 83.632 lei.

3.4 Prezentarea datoriilor societatii la data de 31.10.2011;

La data de 31.10.2011 societatea avea inregistrate in evidenta contabila datorii totale restante in suma de 4.032.368 lei in urmatoarea structura :

datorii pe termen scurt	3.817.750
datorii pe termen lung	214.618

Din totalul datoriilor, 2.083.804,11 lei reprezinta datoriile catre bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale, 814.109,21 lei reprezinta creditele bancare, 1.112.772,53 lei reprezinta datoriile comerciale restul de 21682,15 lei reprezentand datoriile catre personal si alti terti .

La data întocmirii planului de reorganizare, societatea înregistrează restante la plata obligațiilor față de bugetul consolidat, bugetele locale sau ale asigurărilor de sănătate, născute după data deschiderii procedurii insolvenței sume care pe care debitoarea se obligă să le achite în termen de 6 luni, începând cu luna următoare datei confirmării planului de reorganizare.

4. ANALIZA SITUAȚIEI ECONOMICO FINANCIARE

4.1. Analiza echilibrului financiar

Într-o determinare financiară, echilibrul financiar exprimă egalitatea dintre sursele financiare și mijloacele economice necesare desfășurării activității de exploatare și comercializare pe termen lung și pe termen scurt, fiind condiția de bază pentru derularea unei activități profitabile și pentru maximizarea valorii întreprinderii și a averii acționarilor.

Echilibrul financiar trebuie abordat într-o manieră dinamică și se analizează ca:

- echilibru pe termen lung, care vizează corelația dintre capitalul permanent și activele imobilizate (fond de rulment)
- echilibrul pe termen mediu, prin compararea activelor circulante cu obligațiile pe termen scurt (necesar de fond de rulment)
- echilibrul pe termen scurt, realizat pe baza corelației dintre FR și NFR (trezoreria netă).

Solvabilitatea reprezintă capacitatea Societății de a face față obligațiilor scadente care rezultă fie din angajamente anterioare contractate, din operații curente, fie din prelevări obligatorii.

Se consideră că o entitate este solvabilă dacă următoarele egalități sunt îndeplinite:

Active imobilizate = Capital permanent

Active circulante = Datorii de exploatare

Intrucât, în practică această egalitate nu se întâlnește deoarece ar fi necesară corelarea perfectă a încasărilor și plăților, apare necesitatea constituirii fondului de rulment. Practic, a unei "rezerve" care să facă față neregularităților existente între scadențele încasărilor și scadențelor plăților.

Fondul de rulment reprezintă partea din resursele financiare permanente care asigură finanțarea activelor circulante reînnoibile permanent. Acesta se calculează după formula :

Fondul de rulment = Surse permanente - Alocări permanente

Necesitatea finanțării ciclului de exploatare trebuie să fie acoperită din resursele din exploatare corespunzătoare.

Necesarul de fond de rulment este diferența dintre necesitățile de finanțare ale exploatarei și datoriile din exploatare, calculat după formula:

Necesarul de fond de rulment = Alocări ciclice - Surse ciclice

Trezoreria netă reflectă calitatea echilibrului financiar al societății, atât pe termen scurt cât și pe termen lung.

Trezoreria netă = Fondul de rulment - Necesarul de fond de rulment

Situația indicatorilor pentru perioada 2008-2010 este prezentată în tabelul următor:

denumire indicator	formula	2008	2009	2010
FOND DE RULMENT	$FR = CP + Dtl - AI$	-8978	-271781	-915484
NEESAR FOND DE RULMENT	$NFR = (S+CR)-Dts$	549685	276966	-881786
TREZORERIA NETA	$TN = FR - NFR$	-558663	-548747	-33698

CP = capital propriu

Dtl = datorii pe termen lung

AI = active imobilizate nete

S= stocuri

CR = creante

Dts = datorii pe termen scurt

Pe perioada analizată, evoluția fondului de rulment înregistrează un trend descrescător, ajungând de la -8978 lei în primul an de analiză, la -915.484 lei în anul 2010. Acest lucru semnifică faptul că transformarea activelor circulante în lichidități nu acoperă datoriile pe termen scurt.

În acest sens putem observa cu ușurință că fondul de rulment nu reușește să asigure finanțarea integrală a activelor circulante și nici a datoriilor pe termen scurt, deoarece acesta înregistrează valori negative pe toată perioada analizată

Analiza fondului de rulment nu este suficientă, ea trebuie completată cu necesitățile de finanțare ale unității, deci cu necesarul de fond de rulment. Din tabelul de mai sus putem observa că valorile acestui indicator urmează același trend ca și fondul de rulment. Evoluția nefavorabilă a indicatorului s-a datorat creșterii într-un ritm mai rapid a datoriilor de exploatare și din afara exploatarei în comparație cu activele de exploatare și-n afara exploatarei.

Analiza trezoreriei este analiza echilibrului financiar curent, când se compară o mărime relativ constantă (fondul de rulment) cu o mărime fluctuantă (necesarul de fond de rulment), expresia trezoreriei pozitive regăsindu-se sub forma disponibilităților bănești în conturi bancare și în casă. În cazul debitoarei, trezoreria negativă s-a obținut prin înregistrarea unui fond de rulment negativ, și un necesar de fond de rulment de asemenea,

negativ. Trezoreria negativa reflectă un dezechilibru financiar al debitoarei, practic, societatea, pe termen lung, se va confrunta cu un dezechilibru, deoarece o parte din imobilizări și ciclul din exploatare sunt finanțate din datoriile pe termen scurt (furnizori, salariați, stat).

4.2. Analiza lichidității și solvabilității

Lichiditatea și solvabilitatea financiară exprimă capacitatea unei societăți comerciale de a face față plăților scadente. Dacă lichiditatea financiară exprimă capacitatea firmei de a face față datoriilor pe termen scurt, solvabilitatea financiară vizează coordonatele medii și lungi ale plății unei firme.

4.2.1. Analiza lichidității

Valorile indicatorilor privind lichiditatea debitoarei sunt sintetizați în tabelul următor:

denumire indicator	formula	2008	2009	2010
Rata lichidității generale	$Rlg = AC/DC$	0.997	0.928	0.709
Rata lichidității reduse	$Rlr = AC-S/DC$	0.557	0.382	0.399
Rata lichidității imediate	$Rli = Disponibil/DC$	0.020	0.014	0.002

După cum se poate observa, ratele de lichiditate înregistrează valori scăzute, sub minimul prevăzut de literatura de specialitate pentru acești indicatori, ceea ce se traduce printr-o situație riscantă a debitoarei, prin posibilitatea de a înregistra plăți restante cu influență asupra fluxurilor bănești și financiare.

Având în vedere nivelul indicatorilor privind lichiditatea efectivă (0,02% în anul 2008, respectiv 0,001% în anul 2010), am putea afirma că societatea debitoare nu este capabilă să-și achite datoriile curente pe seama trezoreriei.

Nivelul insuficient al lichidității are consecințe nefavorabile asupra mediului de afaceri atât pentru debitoare în cauză, cât și pentru creditorii societății, dar mai ales asupra clienților. Consecințele nefavorabile pentru creditorii societății se concretizează în întârzieri în încasarea veniturilor financiare aferente sumelor împrumutate, precum și greutate în asigurarea echilibrului financiar avut în vedere la acordarea împrumuturilor.

Din analiza comparativă, rezultă că valoarea deficitară a indicatorilor se datorează în principal valorilor mari înregistrate de datoriile cu bugetul de stat și cu furnizorii.

Deci, firma trebuie să-și îmbunătățească nivelul lichidității reale, prin impunerea unor măsuri cum ar fi:

- reducerea perioadei de recuperare a creanțelor și creșterea perioadei de plată a furnizorilor;
- prin renegocierea contractelor comerciale;

- accelerarea vitezei de rotație a stocurilor;
- sporirea rentabilității din exploatare,
- creșterea ponderii disponibilităților bănești în totalul activelor circulante.

4.2.2. Analiza solvabilității

În tabelul de mai jos sunt prezentate rezultatele analizei solvabilității societății debitoare.

	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
solvabilitate patrimonială capital social/IPML+ Capital social*100	5.22%	7.05%	7.04%
solvabilitate patrimonială la termen AI+ AC/IPML+Dts	137.63%	120.12%	82.40%

Despre o întreprindere aflată în stare de funcționare, spunem că este solvabilă atunci când suma activelor fixe și circulante este mai mare sau cel puțin egală cu totalul pasivelor exigibile. Înseamnă că o întreprindere poate să fie solvabilă chiar dacă la un moment dat ea nu are capacitate de plată și nu dispune de lichiditatea financiară. Lipsa capacității de plată și a lichidității pot fi temporare dacă societatea comercială este solvabilă. Din acest motiv se spune că solvabilitatea unei întreprinderi este generată de o activitate eficientă, iar lipsa lichidității (capacității de plată) se datorează unor situații conjuncturale.

Valorile înregistrate de solvabilitatea patrimonială înregistrează o evoluție ascendentă pe parcursul celor 3 ani supuși analizei, indicând gradul în care capitalul social asigură acoperirea obligațiilor pe termen mediu și lung.

Solvabilitate patrimonială la termen înregistrează valori relativ bune, de peste 100% în 2008 și 2009 indicând faptul că firma este solvabilă, deoarece suma activelor este cel puțin egală cu totalul pasivelor exigibile. Scaderea ponderii activelor imobilizate pentru numărător și creșterea datoriei pe termen scurt pentru numitor în condițiile în care datoriile pe termen scurt au un termen de exigibilitate mai mic decât durata de transformare a activelor circulante în lichidități, conduce la reducerea nivelului indicatorului pentru anul 2010. Pentru ca întreprinderea să-și poată rambursa datoriile pe termen lung și cele pe termen scurt, în literatura de specialitate se recomandă ca valoarea raportului să fie superioară pragului 150%.

5. STRATEGIA DE REORGANIZARE

5.1 Măsurile de reorganizare internă;

Planul de reorganizare al debitoarei vizează restructurarea operațională și financiară a debitoarei în conformitate cu prevederile art 3 pct. 20 din legea 85/2006 privind

procedura insolventei, precum si intentiile debitoarei declarate odata cu cererea de deschidere a procedurii insolventei.

Managementul societatii va actiona in urmatoarele directii:

1. controlul costurilor de exploatare ale societatii
2. cresterea veniturilor societatii pe seama contractelor comerciale încheiate in prezent.
3. cresterea veniturilor societatii pe seama contractelor comerciale preconizate a se incheia in viitor.

5.2 Prezentarea fluxului de incasari si plati previzionat;

Pentru perioada prevazuta de executare a planului de reorganizare in conformitate si cu bugetele de venituri si cheltuieli previzionate, s-au calculat indicatorii fluxurilor de numerar. Situatia acestuia va constitui anexa la prezentul plan de reorganizare .

In conformitate cu fluxul de incasari si plati previzionat, societatea va inregistra in permanenta excedent de numerar, excedent ce va fi folosit in proportie de 95 % la acoperirea creantelor inregistrate si a cheltuielilor de procedura aferente , diferenta de 5 % fiind utilizata pentru constituirea rezervelor legale.

Excedentul previzionat a fi realizat in perioada de plan in suma de 2.942.908 lei v-a fi utilizat i urmatoarele proportii:

- pentru distribuire catre creditori conform programului de plati 85,86%;
- pentru fondul de lichidare si onorariul administratorului judiciar 9,14 %
- pentru fondul de rezerva legal 5,00 %

5.3 Prezentarea bugetului de venituri si cheltuieli previzionat pe perioada planului;

Pentru exercitiile financiare 2012-2013 societatea debitoare a previzionat datele de buget asa cum rezulta din anexa.

5.4 Descarcarea de raspundere a debitoarei

Potrivit prevederilor art. 137 alin. 2 din legea nr. 85/2006 " la data confirmării unui plan de reorganizare, debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în plan."

Creanțele ce urmează a se naște pe parcursul implementării planului de reorganizare, inclusiv creanțele fiscale nascute pe parcursul acestuia urmează a fi achitate în conformitate cu actele juridice din care acestea se nasc, potrivit prevederilor art. 64 alin. 6 din Legea nr. 85/2006.

6. TRATAMENTUL SI PROGRAMUL DE PLATA A CREANTELOR

Intrucat problema distribuirilor in caz de reorganizare sau faliment a fost analizata in cadrul capitolului 1.4. privind avantajele reorganizarii, vom insista mai jos in tratamentul creantelor.

Mentionam in primul rand categoriile de creante care vor vota planul de reorganizare in conformitate cu dispozitiile art 100 alin 3 din legea 85/2006 privind procedura insolventei:

- a) creanțe garantate**
- b) creanțe bugetare**
- c) celelalte creanțe chirografare**

6.1 Categoriile de creanta care nu sunt defavorizate prin plan;

a) categoria creantelor garantate

Asa cum am aratat si in capitolul 1.4 privind avantajele reorganizarii, categoria creantelor garantate, reprezentata potrivit tabelului definitiv de creante de DIRECTIA GENERALA A FINANTELOR PUBLICE CONSTANTA va fi acoperita in cazul implementarii planului de reorganizare in proportie de 100 %, programul de plati prevazand acoperirea in cele 12 trimestre aferente perioadei de desfasurare a planului .

b) categoria creantelor bugetare

Asa cum am aratat si in capitolul 1.4 privind avantajele reorganizarii, categoria creantelor bugetare, reprezentata potrivit tabelului definitiv de creante tot de DIRECTIA GENERALA A FINANTELOR PUBLICE CONSTANTA va fi acoperita si ea in cazul implementarii planului de reorganizare in proportie de 100 %

6.2 Categoriile de creanta defavorizate prin plan;

Singura categorie de creante defavorizata prin plan este categoria creantelor chirografare In acesta categorie intra: AUSTRO DIESEL GMBH, GEBR. PEVELING OHG, UNICREDITLEASING CORPORATION IFN S.A., SRAC CERT S.R.L. Mentionam ca in categoria creditorilor chirografari se afla si LEUMI BANK ROMANIA S.A., insa creanta acesteia asa cum mentionam si anterior este in realitate o creanta curenta. In ceea ce priveste tratamentul creantelor chirografare precizam faptul ca prezentul plan prevede neacoperirea acestei categorii de creante .

Raportat la categoria de creante defavorizata, apreciem ca in procedura pe langa interesele acestei categorii sunt primordiale interesele celorlalte categorii de creditori precum si interesul general al societatii, un agent economic viabil, generator de locuri de munca, un contribuabil la bugetul de stat consolidat.

Apreciam ca toate aceste argumente dar si faptul ca in cazul trecerii de faliment suma recuperata nu permite decat acoperirea partiala a creantei garantate a DGFP C-TA din masa credala, in conditiile in care in acest procent sunt incluse si cheltuielile de procedura, sunt argumente care pledeaza in favoarea sustinerii planului.

6.3 Plata creantelor nascute in cursul procedurii;

Creanțele născute după data deschiderii procedurii de insolvență a Societății, ca urmare a derulării activității curente a acesteia, astfel cum acestea sunt prezentate în cadrul

prezentului plan, urmează a fi achitate pe perioada implementării planului de reorganizare, în conformitate cu actele juridice care constituie izvorul acestor creanțe, în funcție de natura juridică a acestora.

Creanțele bugetare născute în cursul perioadei de reorganizare vor fi achitate în conformitate cu dispozițiile Codului fiscal și a actelor normative incidente.

Menționăm faptul că la elaborarea previziunilor cu privire la fluxurile de numerar ce vor fi generate de către Societate ca urmare a implementării planului de reorganizare au fost avute în vedere și plățile efectuate pentru stingerea creanțelor născute după deschiderea procedurii de insolvență.

6.4 Programul de plata a creanțelor înscrise în tabelul definitiv;

În conformitate cu prevederile art. 95 alin. 2 din Legea nr 85/2006, planul de reorganizare al Societății trebuie să prevadă în mod obligatoriu programul de plată a creanțelor. În conformitate cu prevederile art. 3 pct. 22 din Legea nr. 85/2006, prin program de plată al creanțelor se înțelege tabelul de creanțe menționat în planul de reorganizare care cuprinde quantumul sumelor pe care debitorul se obligă să le plătească creditorilor, prin raportare la tabelul definitiv de creanțe și la fluxurile de numerar aferente planului de reorganizare, și care cuprinde quantumul sumelor datorate creditorilor conform tabelului definitiv de creanțe pe care debitorul se obligă să le plătească acestora și termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume.

Prin prezentul plan de reorganizare, societatea își asumă achitarea în parte a creanțelor înscrise în tabelul definitiv de creanțe în quantumul sumei de 2.650.406,54 lei, respectiv 1.783638,00 lei

Astfel :

Total tabel definitiv de creante: 2.650.406,54 lei.

Total sume distribuite catre creditorii garantati: 123.200 lei, respectiv 100% din valoarea creantei inscrise in acesta categorie.

Total sume distribuite catre creditorii bugetari: 1.361.895 lei, respectiv 100% din valoarea creantei bugetare inscrise in aceasta categorie.

Total sume distribuite celorlalte creante chirografare: 0 lei.

Termenele de efectuare a plății creanțelor prevăzute a fi achitate prin prezentul plan au fost stabilite trimestrial în conformitate cu dispozițiile art 102 alin 5 din legea 85/2006 privind procedura insolventei.

Referitor la prevederile art 95 alin 5 lit d, mentionam ca raportat la dispozițiile textului de lege mentionat, nu exista despagubiri ce urmeaza a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creante, in cazul trecerii la faliment valoarea bunurilor lichidate acoperind circa 80 % din valoarea creantei garantate, 0% creantele bugetare si 0% din valoarea creanțelor chirografare.

7. ALTE PREVEDERI ALE PLANULUI

7.1. Prezentarea comparativa a sumelor estimate a fi obtinute in caz de faliment;

In conformitate cu prevederile art. 95, alin 5 lit D din legea 85/2006, planul de reorganizare va mentiona valoarea estimativa ce ar putea fi primita de creditorii, prin distribuire in caz de faliment.

La data de 31.10.2011 capitalurile proprii ale societatii sunt negative, respectiv - 713550 lei , acest lucru denota ca datoriile societatii sunt mai mari decat activele .

Activele proprii ale societatii care pot fi tranzactionate in caz de faliment sunt reduse, valoarea lor estimativa la data intocmirii planului de reorganizare , fiind de 123.200 lei.

In estimarea acestor valori s-a utilizat raportul de evaluare intocmit de catre expert evaluator, membru titular ANEVAR, inginer Oprea Dorin.

In cazul falimentului, sumele rezultate din valorificarea acestor bunuri ar urma sa fie distribuite astfel :

1. Suma de 123.200 lei, rezultand din valorificarea bunurilor mobile care fac obiectul garantiei si dupa scaderea cheltuielilor de procedura , ar urma sa fie distribuita Directiei Generale a Finantelor Publice Constanta in calitate de creditor garantat , in conformitate si cu prevederile art. 121. pct 2;
2. Eventualele sume recuperate, rezultand din recuperarea de creante, ar urma sa fie distribuita creditorilor bugetari, creante inregistrate in conformitate cu prevederile art. 123.4;
3. Suma rezultand din valorificarea bunurilor imobile care fac obiectul garantiei bancii LEUMI BANK si dupa deducerea cheltuielilor de procedura aferente, ar urma sa fie distribuita bancii in calitate de creditor garantat, in situatia in care debitoarea ar inregistra datorii catre banca in perioada reorganizarii.
4. Detalierea valorilor actuale si in caz de faliment ale elementelor de activ se prezinta astfel :

element de activ	valoare ramasa la 31.10.2011	valoare de circulatie
imobilizari necorporale	991.69	0
Teren	461768.17	298600
constructii	1218.15	
mijloace de transport+ alte mijl fixe	58209.89	123200
total	522187.9	421800

In raport cu gradul de acoperire a creantelor in caz de faliment al debitoarei , planul de reorganizare asigura, un grad net superior de acoperire a creantelor .

8.3 Plata onorariului administratorului judiciar;

Administratorul judiciar care a conceput si asigurat redactarea si va asigura implementarea planului de reorganizare este MG ACTIV INSOLVENCY IPURL.

Retribuția administratorului judiciar are următoarea structură:

1) Onorariul fix stabilit exclusiv pentru redactarea si implementarea planului de reorganizare: 2000 EURO plus TVA, suma care se va achita în termen de 3 zile de la data confirmării planului de reorganizare de către judecătorul sindic.

2) Onorariu cotă variabilă în procent de 3% plus TVA pe perioada planului de reorganizare, acesta urmând a fi achitat trimestrial din valoarea sumelor distribuita trimestrial. Onorariul va fi platit din resursele debitoarei si nu va afecta planul de reorganizare. Cuantumul acestuia se regaseste in cash flow-ul societatii .

3) Onorariu lunar de 2000 lei/ lunar, plus TVA pe perioada planului de reorganizare.

Plata onorariului lunar de 2000 lei/lunar plus tva, cuvenit administratorului judiciar, va fi efectuată pana pe data de 10 a fiecărei luni pentru luna in curs, fiind o cheltuială de procedură, plătită din averea debitoarei, având în vedere natura sa juridică și prioritatea conferită de legea nr. 85/2006. Din acest motiv onorariul lunar este cuprins in cash flow-ul întocmit de societate pentru activitatea curenta.

Aplicarea planului de reorganizare de catre societatea debitoare este supravegheata de cele doua organe de procedura : judecătorul sindic, sub conducerea caruia se desfasoara intreaga procedura, si administratorul judiciar, sub supravegherea caruia debitoarea pune in aplicare planul de reorganizare confirmat. In plus fata de cele doua organe de procedura, creditorii, " ochiul critic" al activitatii desfasurate de catre debitoare, avand in vedere interesul acestora pentru indeplinirea obiectivelor propuse prin plan, reprezinta un suport pentru activitatea administratorului judiciar, intrucat din opiniile divergente ale creditorilor se pot contura modalitatile de interventie in vederea optimizarii modului de aplicare a planului.

Asa cum am aratat si in cuprinsul planului, falimentul societatii nu reprezinta o alternativa viabila in vederea acoperirii pasivului societatii, sumele ce urmeaza fi distribuite in caz de trecere la faliment urmand a fi cu mult diminuate fata de cele propuse a fi distribuite prin prezentul plan de reorganizare.

La prezentul plan de reorganizare anexam urmatoarele:

1. Situatii financiare la 30.06.2011;
2. Balanta de verificare contabila la 30.10.2011;

3. Bugetul de venituri si cheltuieli 2012-2015;
4. Fluxuri de numerar perioada 2012-2015;
5. Raportul de evaluare
6. Programul de plati

**ADMINISTRATOR SPECIAL ,
IONESCU BOGDAN-SILVIU**



**ADMINISTRATOR JUDICIAR,
MG ACTIV INSOLVENCY IPURL
GHITA MARILENA**



* Bifati numai daca este cazul: Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti
 Sucursala

Tip raportare contabila : BS

Entitatea | S.C.AGRO CONEX SRL - INSOLVENTA

Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Constanta		CONSTANTA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	ION LAHOVARI	96				0241690894

Numar din registrul comertului	J13/5636/1994	Cod unic de inregistrare	6919080
--------------------------------	---------------	--------------------------	---------

Forma de proprietate | 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4661 Comerț cu ridicata al mașinilor agricole, echipamentelor și furniturilor

SITUATIA ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

Formular 10

la data de 30.06.2011

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2011	Sold la 30.06.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	2.034	1.356
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	566.940	536.667
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	568.974	538.023
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	976.079	1.043.129
II. CREANȚE (ct. 267*- 296* +4092+411+413+418+425+4282+431***+437***+438211**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473*-491-495-496+5187)	06	1.215.210	1.536.413
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	5.717	1.727
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.197.006	2.581.269
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	35.338	16.200
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	3.073.075	2.301.571
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	-840.731	295.898
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	-271.757	833.921
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	283.735	1.532.867
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15	74.753	74.753

I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18+21), din care :	16		
Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18		
-sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19		
-sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23 + 24 + 25), din care:	22	200	200
- capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	200	200
- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24		
- patrimoniul regiei (ct. 1015)	25		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27		
IV. REZERVE (ct.106)	28	185.946	185.946
Acțiuni proprii (ct. 109)	29		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	31		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	32		
SOLD C (ct. 117)			
SOLD D (ct. 117)	33	99.493	816.391
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	34		0
SOLD C (ct. 121)			
SOLD D (ct. 121)	35	716.898	143.454
Repartizarea profitului (ct. 129)	36		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	-630.245	-773.699
Patrimoniul public (ct. 1016)	38		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38)	39	-630.245	-773.699

Suma de control F10 : 18521207 / 78286572

-) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Soldurile debitoare ale conturilor respective

***) Soldurile creditoare ale conturilor respective

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONESCU BOGDAN -SILVIU

Numele si prenumele

MUNTEANU VERGINIA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

36705 L/2009

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente per.de raportare precedente 01.01.2010 - 30.06.2010	Realizari aferente per.de raportare curente 01.01.2011- 30.06.2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05 +06)	01	2.606.270	1.419.363
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	101.168	126.086
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	2.505.102	1.293.277
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nu au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758+7815)	10	2.325	1.174
- din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)	12	2.608.595	1.420.537
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	33.309	44.738
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	6.950	6.785
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	3.009	3.857
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	2.142.707	1.028.424
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	5.425	2.345
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	242.814	234.096
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	190.065	185.086
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	52.749	49.010
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	42.561	30.951
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	42.561	30.951
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	226.028	166.846
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	141.781	157.826
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	10.783	6.640

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	73.464	2.380
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	2.691.953	1.513.352
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	83.358	92.815
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	7	1
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	43.356	31.219
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	43.363	31.220
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666* -7418)	49	54.449	51.414
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	83.273	30.445
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	137.722	81.859
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45-52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52-45)	54	94.359	50.639
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	177.717	143.454
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	2.651.958	1.451.757
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.829.675	1.595.211

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	177.717	143.454
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	5.500	
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	183.217	143.454

Suma de control F20 : 31865956 / 78286572

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind si drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislatiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IONESCU BOGDAN -SILVIU

Numele si prenumele

MUNTEANU VERGINIA

Semnatura _____

Stampila unitatii

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

36705 L/2009

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2011

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2		
Unitati care au inregistrat profit	01	0	0		
Unitati care au inregistrat pierdere	02	1	143.454		
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03	150.014	150.014		
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	81.750	81.750		
- peste 30 de zile	05	20.122	20.122		
- peste 90 de zile	06	52.302	52.302		
- peste 1 an	07	9.326	9.326		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	68.264	68.264		
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	48.514	48.514		
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	16.486	16.486		
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11				
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	1.572	1.572		
- Alte datorii sociale	13	1.692	1.692		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14				
Obligatii restante fata de alti creditorii	15				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17				
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18				
- restante dupa 30 de zile	19				
- restante dupa 90 de zile	20				
- restante dupa 1 an	21				
Dobanzi restante	22				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2010		30.06.2011
A	B	1	2		
Numar mediu de salariati	23	14	13		

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:		24		
- impozitul datorat la bugetul de stat		25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26		
- impozitul datorat la bugetul de stat		27		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:		28		
- impozitul datorat la bugetul de stat		29		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		30		
- impozitul datorat la bugetul de stat		31		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:		32		
- impozitul datorat la bugetul de stat		33		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:		34		
- impozitul datorat la bugetul de stat		35		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		36		
- impozitul datorat la bugetul de stat		37		
V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		38		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2010	30.06.2011
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		39		
- din fonduri publice		40		
- din fonduri private		41		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2010	30.06.2011
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 43 la 45), din care:		42		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		43		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		44		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2010	30.06.2011
A		B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 47+55), din care:		46	3.840	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 48 la 54), din care:		47		

- acțiuni cotate emise de rezidenți	48		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	49		
- părți sociale emise de rezidenți	50		
- obligațiuni emise de rezidenți	51		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	52		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	53		
- obligațiuni emise de nerezidenți	54		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 56 + 57), din care:	55	3.840	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	56		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	57	3.840	
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	58	1.513.946	984.911
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	59		96.726
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66) din care:	61		
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	67		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.69 la 70) din care:	68	308.309	567.702
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționari/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	69		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice(instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	70	308.309	567.702
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	71		
- de la nerezidenți	72		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.74 la 80), din care:	73		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	74		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	75		
- părți sociale emise de rezidenți	76		
- obligațiuni emise de rezidenți	77		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84), din care:	82	55	128
- în lei (ct. 5311)	83	55	128
- în valută (ct. 5314)	84		

Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+87) , din care:	85	154.799	1.549
- în lei (ct. 5121)	86	35.955	1.191
- în valută (ct. 5124)	87	118.844	358
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.89+90), din care:	88		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	89		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	90		
Datorii (rd.92 +95+98+101+104+107+110+113+116+119+122+123+126 +128+129 +134+135+136+141) ,din care :	91	3.991.176	3.834.438
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 93+94), din care:	92		
- în lei	93		
- în valută	94		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.96 +97) , din care:	95		
- în lei	96		
- în valuta	97		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) , (rd. 99+100), din care:	98	398.300	585.471
- în lei	99	398.300	585.471
- în valută	100		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) rd. (102+103) , din care:	101		
- în lei	102		
- în valuta	103		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) rd. (105+106) din care :	104		
- în lei	105		
- în valută	106		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 108+109) din care:	107		
- în lei	108		
- în valuta	109		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627) , (rd.111+112) din care:	110	287.449	211.622
- în lei	111	287.449	211.622
- în valută	112		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.114+115) din care:	113		
- în lei	114		
- în valuta	115		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.117+118) din care:	116		
- în lei	117		
- în valută	118		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 120+121) din care:	119		
- în lei	120		
- în valuta	121		

Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	122		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 124+125), din care:	123	41.927	25.094
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	124	41.927	25.094
- în valută	125		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	126	1.933.203	1.181.735
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	127	1.210.713	648.364
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	128	19.258	21.887
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.130 la 133) din care:	129	1.083.807	1.790.809
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	130	207.928	328.545
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	131	730.994	1.062.873
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	132	6.371	10.096
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	133	138.514	389.295
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	134		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	135		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(137 la 140) din care :	136	227.232	17.820
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	137		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	138	227.232	17.820
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	139		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	140		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	141		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.143 la 146), din care:	142	200	200
- acțiuni cotate 2)	143		
- acțiuni necotate 3)	144		
- părți sociale	145	200	200
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	146		
Brevete și licențe (din ct.205)	147		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2010	30.06. 2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	148	20	3.000

Suma de control F30 : 27899409 / 78286572

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, cu modificările ulterioare.

**) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

- 1) În categoria “Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

IONESCU BOGDAN -SILVIU

MUNTEANU VERGINIA

Semnatura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Stampila unității



Vers.1.03

**Formular
VALIDAT**

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

36705 L/2009

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
CAPITAL SOCIAL								
101.	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00 101.
Capital subscris varsat								
1012.	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00 1012.
Rezerve								
106.	0.00	185,946.10	0.00	0.00	0.00	185,946.10	0.00	185,946.10 106.
Rezerve legale								
1061.	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00	40.00	0.00	40.00 1061.
Rezerve reprez.surplus din reevaluare								
1065.	0.00	185,906.10	0.00	0.00	0.00	185,906.10	0.00	185,906.10 1065.
REZULTAT REPORTAT								
117.	816,390.65	0.00	0.00	0.00	816,390.65	0.00	0.00	-816,390.65 117.
Rezultat reportat 2001								
117.1	816,390.65	0.00	0.00	0.00	816,390.65	0.00	816,390.65	0.00 117.1
Profit si pierdere								
121.	3,110,249.04	3,009,950.12	757,029.96	774,024.23	3,867,279.00	3,783,974.35	83,304.65	0.00 121.
PROFIT SI PIERDERE 2010								
121.2010	716,897.67	716,897.67	0.00	0.00	716,897.67	716,897.67	0.00	0.00 121.2010
Profit si pierdere 2011								
121.2011	2,393,351.37	2,293,052.45	757,029.96	774,024.23	3,150,381.33	3,067,076.68	83,304.65	0.00 121.2011
Provizioane riscuri si chelt.								
151.	0.00	74,752.50	0.00	0.00	0.00	74,752.50	0.00	74,752.50 151.
Provizioane pt litigii								
1511.	0.00	74,752.50	0.00	0.00	0.00	74,752.50	0.00	74,752.50 1511.
Credite termen lung si mediu								
162.	49,670.28	249,535.12	3,918.92	0.00	53,589.20	249,535.12	0.00	195,945.92 162.
Credite termen lung si mediu								
1621.	49,670.28	249,535.12	3,918.92	0.00	53,589.20	249,535.12	0.00	195,945.92 1621.
CR.INV-TEREN LEUMI-82/2008								
1621.2	35,270.28	235,135.12	3,918.92	0.00	39,189.20	235,135.12	0.00	195,945.92 1621.2
CR.TR.MEDIU LEUMI -13/09								
1621.3	14,400.00	14,400.00	0.00	0.00	14,400.00	14,400.00	0.00	0.00 1621.3
Alte imprumuturi/datorii asim.								
167.	13,882.25	34,199.82	1,646.09	0.00	15,528.34	34,199.82	0.00	18,671.48 167.
Total clasa 1	3,990,192.22	3,554,583.66	762,594.97	774,024.23	4,752,787.19	4,328,607.89	83,304.65	-340,874.65

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Alte imobilizari necorporale								
208.	11,681.51	0.00	0.00	0.00	11,681.51	0.00	11,681.51	0.00 208.
Terenuri								
211.	461,768.17	0.00	0.00	0.00	461,768.17	0.00	461,768.17	0.00 211.
Terenuri								
2111.	461,768.17	0.00	0.00	0.00	461,768.17	0.00	461,768.17	0.00 2111.
Constructii								
212.	5,042.02	0.00	0.00	0.00	5,042.02	0.00	5,042.02	0.00 212.
Masini.utilaje,ap.masura si control								
213.	468,153.02	0.00	0.00	0.00	468,153.02	0.00	468,153.02	0.00 213.
Masini,utilaje,instalatii								
2131.	22,179.83	0.00	0.00	0.00	22,179.83	0.00	22,179.83	0.00 2131.
Aparate masura,control,reglare								
2132.	18,878.81	0.00	0.00	0.00	18,878.81	0.00	18,878.81	0.00 2132.
Mijloace de transport								
2133.	427,094.38	0.00	0.00	0.00	427,094.38	0.00	427,094.38	0.00 2133.
Mobilier,birotica,alte m.fixe								
214.	7,984.07	0.00	0.00	0.00	7,984.07	0.00	7,984.07	0.00 214.
Amort.imobilizari necorporale								
280.	0.00	10,598.70	0.00	91.12	0.00	10,689.82	0.00	10,689.82 280.
Amort.alte imobilizari								
2808.	0.00	10,598.70	0.00	91.12	0.00	10,689.82	0.00	10,689.82 2808.
Amortizari imobilizari corp.								
281.	0.00	417,939.15	0.00	3,811.93	0.00	421,751.08	0.00	421,751.08 281.
Amort.constructii								
2812.	0.00	3,781.75	0.00	42.02	0.00	3,823.77	0.00	3,823.77 2812.
Amort.masini,utilaje,instalati								
2813.	0.00	410,788.48	0.00	3,667.13	0.00	414,455.61	0.00	414,455.61 2813.
Am.mob.,birotica,alte m.fixe								
2814.	0.00	3,368.92	0.00	102.78	0.00	3,471.70	0.00	3,471.70 2814.
Total clasa 2	954,628.79	428,537.85	0.00	3,903.05	954,628.79	432,440.90	954,628.79	432,440.90
Materiale consumabile								
302.	1,778.58	933.58	1,298.57	0.00	3,077.15	933.58	2,143.57	0.00 302.
Combustibili								
3022.	697.74	697.74	0.00	0.00	697.74	697.74	0.00	0.00 3022.

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Ruĳaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Alte materiale consumabile								
3028.	1,080.84	235.84	1,298.57	0.00	2,379.41	235.84	2,143.57	0.00 3028.
Obiecte de inventar								
303.	4,216.01	0.00	924.54	0.00	5,140.55	0.00	5,140.55	0.00 303.
Marfuri								
371.	2,970,208.87	1,566,781.31	361,171.84	679,154.45	3,331,380.71	2,245,935.76	1,085,444.96	0.00 371.
Total clasa 3	2,976,203.46	1,567,714.89	363,394.95	679,154.45	3,339,598.41	2,246,869.34	1,092,729.08	0.00
Furnizori								
401.	2,006,366.13	3,041,543.04	689,073.07	425,250.25	2,695,439.20	3,466,793.29	0.00	771,354.09 401.
Furnizori -interni								
401.1	1,261,739.61	1,389,072.23	193,354.68	194,679.89	1,455,094.29	1,583,752.12	0.00	128,657.83 401.1
Furnizori -externi								
401.2	744,626.52	1,652,470.81	495,718.39	230,570.36	1,240,344.91	1,883,041.17	0.00	642,696.26 401.2
Efecte de platit								
403.	982,867.05	1,184,080.90	102,000.80	145,654.54	1,084,867.85	1,329,735.44	0.00	244,867.59 403.
Furnizori imobilizari								
404.	22,879.75	25,379.92	2,500.16	2,252.78	25,379.91	27,632.70	0.00	2,252.79 404.
Furnizori imobilizari-interni								
404.1	22,879.75	25,379.92	2,500.16	2,252.78	25,379.91	27,632.70	0.00	2,252.79 404.1
Furnizori-facturi nesosite								
408.	1,916.49	1,916.49	0.00	0.00	1,916.49	1,916.49	0.00	0.00 408.
Furnizori-facturi nesosite -interni								
408.1	1,916.49	1,916.49	0.00	0.00	1,916.49	1,916.49	0.00	0.00 408.1
Furnizori debitori								
409.	66,007.90	1,292.80	0.00	773.78	66,007.90	2,066.58	63,941.32	0.00 409.
Furnizori-debitori de nat.stocuri								
4091.	65,000.96	1,076.80	0.00	425.84	65,000.96	1,502.64	63,498.32	0.00 4091.
Furnizori -deb.de nat stoc.externi								
4091.2	65,000.96	1,076.80	0.00	425.84	65,000.96	1,502.64	63,498.32	0.00 4091.2
Furnizori-debitori-servicii								
4092.	1,006.94	216.00	0.00	347.94	1,006.94	563.94	443.00	0.00 4092.
Furnizori-deb.-servicii-interni								
4092.1	1,006.94	216.00	0.00	347.94	1,006.94	563.94	443.00	0.00 4092.1
CLIENTI								
411.	3,631,406.59	2,695,717.13	812,569.73	665,964.08	4,443,976.32	3,361,681.21	1,082,295.11	0.00 411.

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clienti								
4111.	3,556,654.09	2,693,136.33	812,569.73	665,964.08	4,369,223.82	3,359,100.41	1,010,123.41	0.00 4111.
Clienti -interni								
4111.1	3,319,106.52	2,640,602.96	788,227.84	519,072.22	4,107,334.36	3,159,675.18	947,659.18	0.00 4111.1
Clienti -externi								
4111.2	237,547.57	52,533.37	24,341.89	146,891.86	261,889.46	199,425.23	62,464.23	0.00 4111.2
Clienti incerti								
4118.	74,752.50	2,580.80	0.00	0.00	74,752.50	2,580.80	72,171.70	0.00 4118.
Clienti-creditori								
419.	0.00	200,124.39	0.00	-105,826.74	0.00	94,297.65	0.00	94,297.65 419.
Personal-remuneratii datorate								
421.	273,253.00	287,640.00	25,878.00	23,614.00	299,131.00	311,254.00	0.00	12,123.00 421.
Permanenti								
421.1	273,253.00	287,640.00	25,878.00	23,614.00	299,131.00	311,254.00	0.00	12,123.00 421.1
Personal-aj.materiale datorate								
423.	235.00	235.00	0.00	0.00	235.00	235.00	0.00	0.00 423.
Avansuri personal								
425.	53,564.00	53,564.00	4,600.00	4,600.00	58,164.00	58,164.00	0.00	0.00 425.
Avansuri pers permanenti								
425.1	53,564.00	53,564.00	4,600.00	4,600.00	58,164.00	58,164.00	0.00	0.00 425.1
ASIGURARI SOCIALE								
431.	28,980.00	383,747.73	1,350.00	9,922.00	30,330.00	393,669.73	0.00	363,339.73 431.
CAS angajator								
4311.	12,988.00	197,309.00	0.00	4,911.00	12,988.00	202,220.00	0.00	189,232.00 4311.
CAS angajati								
4312.	6,875.00	90,832.73	0.00	2,482.00	6,875.00	93,314.73	0.00	86,439.73 4312.
CASS angajator								
4313.	3,247.00	49,392.00	0.00	1,228.00	3,247.00	50,620.00	0.00	47,373.00 4313.
CASS asigurati								
4314.	5,870.00	46,214.00	1,350.00	1,301.00	7,220.00	47,515.00	0.00	40,295.00 4314.
Ajutor de somaj								
437.	645.00	10,815.00	0.00	240.00	645.00	11,055.00	0.00	10,410.00 437.
Contrib.unitate fond somaj								
4371.	313.00	5,408.00	0.00	119.00	313.00	5,527.00	0.00	5,214.00 4371.
Contrib.personal fond somaj								
4372.	332.00	5,407.00	0.00	121.00	332.00	5,528.00	0.00	5,196.00 4372.

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Impozit profit								
441.	0.00	16,311.38	0.00	0.00	0.00	16,311.38	0.00	16,311.38 441.
impozit profit								
441.1	0.00	5,311.38	0.00	0.00	0.00	5,311.38	0.00	5,311.38 441.1
Impozit minim								
441.2	0.00	11,000.00	0.00	0.00	0.00	11,000.00	0.00	11,000.00 441.2
Taxa pe valoare adaugata								
442.	1,310,652.10	2,367,510.82	302,229.90	418,519.40	1,612,882.00	2,786,030.22	0.00	1,173,148.22 442.
TVA de plata								
4423.	5,000.00	1,061,858.72	0.00	116,289.50	5,000.00	1,178,148.22	0.00	1,173,148.22 4423.
TVA deductibila								
4426.	519,025.30	519,025.30	92,970.20	92,970.20	611,995.50	611,995.50	0.00	0.00 4426.
TVA colectata								
4427.	786,626.80	786,626.80	209,259.70	209,259.70	995,886.50	995,886.50	0.00	0.00 4427.
Impozit salarii								
444.	8,363.00	125,310.00	0.00	2,887.00	8,363.00	128,197.00	0.00	119,834.00 444.
Impozit sal.permanenti								
444.1	7,883.00	124,350.00	0.00	2,887.00	7,883.00	127,237.00	0.00	119,354.00 444.1
Impozit indemnizatie asociat unic								
444.2	480.00	960.00	0.00	0.00	480.00	960.00	0.00	480.00 444.2
Fonduri speciale-taxe, varsam.								
447.	1,254.00	12,424.00	0.00	296.00	1,254.00	12,720.00	0.00	11,466.00 447.
TAXA-MEDIU								
447.1	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00	400.00	0.00	400.00 447.1
Fond garantare cr.salarii								
447.2	156.00	4,201.00	0.00	60.00	156.00	4,261.00	0.00	4,105.00 447.2
Comision carti munca								
447.3	238.00	239.00	0.00	0.00	238.00	239.00	0.00	1.00 447.3
Contrib.acid. si boli prof.								
447.4	94.00	1,699.00	0.00	36.00	94.00	1,735.00	0.00	1,641.00 447.4
Fond concedii si indemnizatii								
447.5	766.00	5,885.00	0.00	200.00	766.00	6,085.00	0.00	5,319.00 447.5
Alte datorii si creante buget de stat								
448.	0.00	389,295.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	391,295.00	0.00	389,295.00 448.
Alte datorii fata de bugetul statului								
448.1	0.00	389,295.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	391,295.00	0.00	389,295.00 448.1

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Debitori								
461.	652,633.54	47,398.06	12,130.00	100.00	664,763.54	47,498.06	617,265.48	0.00 461.
Creditori diversi								
462.	67,953.72	77,512.87	3,471.16	3,471.16	71,424.88	80,984.03	0.00	9,559.15 462.
Cheltuieli inreg.in avans								
471.	39,177.13	30,796.16	2,379.58	520.89	41,556.71	31,317.05	10,239.66	0.00 471.
Decontari in clarificare								
473.	79,265.21	79,265.21	0.00	0.00	79,265.21	79,265.21	0.00	0.00 473.
Decontari in clarificare								
473.1	79,265.21	79,265.21	0.00	0.00	79,265.21	79,265.21	0.00	0.00 473.1
Total clasa 4	9,227,419.61	11,031,879.90	1,960,182.40	1,600,239.14	11,187,602.02	12,632,119.04	1,773,741.57	3,218,258.59
Conturi curente la banci								
512.	5,877,693.91	5,876,266.20	1,331,977.67	1,332,560.22	7,209,671.58	7,208,826.42	845.16	0.00 512.
Conturi curente in lei								
5121.	5,069,437.56	5,067,982.06	957,933.71	958,935.83	6,027,371.27	6,026,917.89	453.38	0.00 5121.
LEUMI BANK-CT. CURENT								
5121.1	4,767,651.38	4,767,651.38	955,933.42	955,933.42	5,723,584.80	5,723,584.80	0.00	0.00 5121.1
...FITRENZE RO-CT.CURENT								
5121.2	9,676.68	9,676.68	0.00	0.00	9,676.68	9,676.68	0.00	0.00 5121.2
B.R.D.-CT.CURENT								
5121.3	271,188.75	271,188.75	0.00	0.00	271,188.75	271,188.75	0.00	0.00 5121.3
TREZORERIE								
5121.4	2,663.88	1,280.00	0.29	1,350.00	2,664.17	2,630.00	34.17	0.00 5121.4
LEUMI BANK-CARD								
5121.5	18,206.87	18,135.25	2,000.00	1,652.41	20,206.87	19,787.66	419.21	0.00 5121.5
BRD -CARD								
5121.6	50.00	50.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00 5121.6
Conturi curente in devize								
5124.	808,256.35	808,284.14	374,043.96	373,624.39	1,182,300.31	1,181,908.53	391.78	0.00 5124.
LEUMI -EURO								
5124.1	765,704.71	765,732.50	374,043.96	373,624.39	1,139,748.67	1,139,356.89	391.78	0.00 5124.1
B.R.D.-EURO								
5124.2	42,551.64	42,551.64	0.00	0.00	42,551.64	42,551.64	0.00	0.00 5124.2
Credite bancare termen scurt								
519.	2,594,131.79	3,164,365.27	448,448.73	477,706.46	3,042,580.52	3,642,071.73	0.00	599,491.21 519.

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Credite bancare termen scurt								
5191.	2,594,131.79	3,164,365.27	448,448.73	477,706.46	3,042,580.52	3,642,071.73	0.00	599,491.21 5191.
LINIE CREDIT LEUMI-56/2005								
5191.1	2,594,131.79	3,164,365.27	448,448.73	477,706.46	3,042,580.52	3,642,071.73	0.00	599,491.21 5191.1
Casa								
531.	849,530.16	848,671.49	62,153.70	62,164.97	911,683.86	910,836.46	847.40	0.00 531.
Casa in lei								
5311.	849,530.16	848,671.49	62,153.70	62,164.97	911,683.86	910,836.46	847.40	0.00 5311.
Alte valori								
532.	27.16	27.16	0.00	0.00	27.16	27.16	0.00	0.00 532.
Alte valori								
5328.	27.16	27.16	0.00	0.00	27.16	27.16	0.00	0.00 5328.
Avansuri trezorerie								
542.	37,093.63	34,874.31	3,114.34	2,114.25	40,207.97	36,988.56	3,219.41	0.00 542.
Viramente interne								
581.	1,386,527.42	1,386,527.42	369,140.35	369,140.35	1,755,667.77	1,755,667.77	0.00	0.00 581.
Total clasa 5	10,745,004.07	11,310,731.85	2,214,834.79	2,243,686.25	12,959,838.86	13,554,418.10	4,911.97	599,491.21
It.materiale consumabile								
602.	67,030.58	67,030.58	6,463.33	6,463.33	73,493.91	73,493.91	0.00	0.00 602.
Chelt.combustibili								
6022.	56,788.07	56,788.07	6,383.47	6,383.47	63,171.54	63,171.54	0.00	0.00 6022.
Chelt.piese de schimb								
6024.	6,736.65	6,736.65	0.00	0.00	6,736.65	6,736.65	0.00	0.00 6024.
Chelt.alte materiale consum.								
6028.	3,505.86	3,505.86	79.86	79.86	3,585.72	3,585.72	0.00	0.00 6028.
Chelt.obiecte inventar								
603.	52.41	52.41	0.00	0.00	52.41	52.41	0.00	0.00 603.
Chelt.materiale nestocate								
604.	11,668.45	11,668.45	1,226.00	1,226.00	12,894.45	12,894.45	0.00	0.00 604.
Chelt.energie,apa								
605.	5,515.35	5,515.35	358.09	358.09	5,873.44	5,873.44	0.00	0.00 605.
Chelt.marfuri								
607.	1,540,712.63	1,540,712.63	679,153.54	679,153.54	2,219,866.17	2,219,866.17	0.00	0.00 607.
Reduceri comerciale primite								
609.	-2,345.02	-2,345.02	0.00	0.00	-2,345.02	-2,345.02	0.00	0.00 609.

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Chelt.in tretinere, reparatii 611.	29,240.28	29,240.28	0.00	0.00	29,240.28	29,240.28	0.00	0.00 611.
Chelt.red., locatii gest, chirii 612.	40,364.88	40,364.88	3,471.16	3,471.16	43,836.04	43,836.04	0.00	0.00 612.
Chelt.-prime asigurare 613.	10,896.99	10,896.99	943.72	943.72	11,840.71	11,840.71	0.00	0.00 613.
Chelt.colaboratori 621.	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00 621.
Chelt.comisioane, onorarii 622.	4,231.00	4,231.00	0.00	0.00	4,231.00	4,231.00	0.00	0.00 622.
Chelt.protocol, reclama, public. 623.	4,588.82	4,588.82	277.69	277.69	4,866.51	4,866.51	0.00	0.00 623.
Chelt.protocol 6231.	598.95	598.95	277.69	277.69	876.64	876.64	0.00	0.00 6231.
Chelt.reclama publicitate 6232.	1,081.66	1,081.66	0.00	0.00	1,081.66	1,081.66	0.00	0.00 6232.
CH.PROTOCOL fara dr.deducere 6233.	1,128.15	1,128.15	0.00	0.00	1,128.15	1,128.15	0.00	0.00 6233.
CH.PROTOCOL Neductibile 6234.	1,780.06	1,780.06	0.00	0.00	1,780.06	1,780.06	0.00	0.00 6234.
Chelt.transport bunuri, persona 624.	30,107.64	30,107.64	6,693.02	6,693.02	36,800.66	36,800.66	0.00	0.00 624.
Chelt.deplasari, detasari, trans 625.	2,755.14	2,755.14	0.00	0.00	2,755.14	2,755.14	0.00	0.00 625.
Chelt.postale, taxe telecomun. 626.	17,252.53	17,252.53	1,534.34	1,534.34	18,786.87	18,786.87	0.00	0.00 626.
Chelt.servicii bancare, asim. 627.	25,344.57	25,344.57	2,774.60	2,774.60	28,119.17	28,119.17	0.00	0.00 627.
Alte chelt.servicii terți 628.	69,323.45	69,323.45	5,906.35	5,906.35	75,229.80	75,229.80	0.00	0.00 628.
Chelt.alte impozite, taxe, vars. 635.	9,527.98	9,527.98	1,289.11	1,289.11	10,817.09	10,817.09	0.00	0.00 635.
Chelt.remuneratii personal 641.	270,933.00	270,933.00	23,614.00	23,614.00	294,547.00	294,547.00	0.00	0.00 641.
Chelt.asigurari, prot.sociale 645.	71,762.00	71,762.00	6,258.00	6,258.00	78,020.00	78,020.00	0.00	0.00 645.

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Contributia unitatii la CAS 6451.	56,314.00	56,314.00	4,911.00	4,911.00	61,225.00	61,225.00	0.00	0.00 6451.
Chelt.contrib.unitate aj.somaj 6452.	1,359.00	1,359.00	119.00	119.00	1,478.00	1,478.00	0.00	0.00 6452.
Contributia angajatorului la CASS 6453.	14,089.00	14,089.00	1,228.00	1,228.00	15,317.00	15,317.00	0.00	0.00 6453.
Alte chelt.exploatare 658.	3,262.46	3,262.46	2,055.09	2,055.09	5,317.55	5,317.55	0.00	0.00 658.
Despagubiri,amenzi,penalitati 6581.	1,335.63	1,335.63	2,055.09	2,055.09	3,390.72	3,390.72	0.00	0.00 6581.
CH.Penalitati comerciale 6581.1	1,335.63	1,335.63	55.09	55.09	1,390.72	1,390.72	0.00	0.00 6581.1
Ch.DOB+penal ANAF 6581.2	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00 6581.2
Donatii,subventii acordate 6582.	1,002.93	1,002.93	0.00	0.00	1,002.93	1,002.93	0.00	0.00 6582.
Donatii,subv.acordate-nedeductibile 6582.2	1,002.93	1,002.93	0.00	0.00	1,002.93	1,002.93	0.00	0.00 6582.2
Alte chelt de exploatare 6588.	923.90	923.90	0.00	0.00	923.90	923.90	0.00	0.00 6588.
Chelt.diferente curs valutar 665.	60,090.61	60,090.61	3,608.09	3,608.09	63,698.70	63,698.70	0.00	0.00 665.
Chelt.-dobanzi 666.	74,757.38	74,757.38	7,503.40	7,503.40	82,260.78	82,260.78	0.00	0.00 666.
Chelt.-dobanzi banca 666.1	72,904.29	72,904.29	7,355.04	7,355.04	80,259.33	80,259.33	0.00	0.00 666.1
Chelt.-dobanzi leasing 666.2	1,853.09	1,853.09	148.36	148.36	2,001.45	2,001.45	0.00	0.00 666.2
Chelt.-sconturi acordate 667.	-2.42	-2.42	2.42	2.42	0.00	0.00	0.00	0.00 667.
Alte chelt.financiare 668.	397.51	397.51	-5.03	-5.03	392.48	392.48	0.00	0.00 668.
Chelt.expl.-amortizari,proviz. 681.	42,883.15	42,883.15	3,903.05	3,903.05	46,786.20	46,786.20	0.00	0.00 681.
Chelt.expl.-amort.imobilizari 1.	42,883.15	42,883.15	3,903.05	3,903.05	46,786.20	46,786.20	0.00	0.00 6811.

Balanta de verificare la luna 10 / 2011*Balanta in moneda nationala*

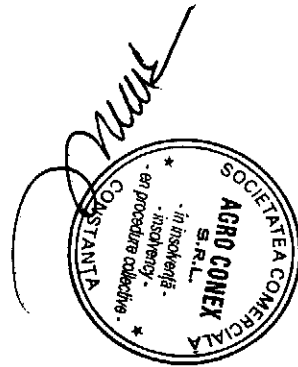
Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Total clasa 6	2,393,351.37	2,393,351.37	757,029.96	757,029.96	3,150,381.33	3,150,381.33	0.00	0.00
Ven.lucrari exec.serv.prestate								
704.	270,092.89	270,092.89	3,769.51	3,769.51	273,862.40	273,862.40	0.00	0.00 704.
Venituri prest.specif.agric								
704.01	25,621.03	25,621.03	3,769.51	3,769.51	29,390.54	29,390.54	0.00	0.00 704.01
Venituri serv.Texaco								
704.02	8,762.53	8,762.53	0.00	0.00	8,762.53	8,762.53	0.00	0.00 704.02
Venituri servicii garantie AD								
704.03	166.61	166.61	0.00	0.00	166.61	166.61	0.00	0.00 704.03
Ven.servicii intermediere AD								
704.04	115,446.53	115,446.53	0.00	0.00	115,446.53	115,446.53	0.00	0.00 704.04
Ven.servicii intermediere interne								
704.05	11,041.95	11,041.95	0.00	0.00	11,041.95	11,041.95	0.00	0.00 704.05
Ven.serv.intermediere Papadoupuls								
704.06	16,902.15	16,902.15	0.00	0.00	16,902.15	16,902.15	0.00	0.00 704.06
Ven.serv.intermediere Regent Pflugfabrik								
704.07	92,152.08	92,152.08	0.00	0.00	92,152.08	92,152.08	0.00	0.00 704.07
Ven.vanzare marfuri								
707.	1,974,885.13	1,974,885.13	761,275.76	761,275.76	2,736,160.89	2,736,160.89	0.00	0.00 707.
Venit din vanz.lubrifianti								
707.01	754,552.51	754,552.51	110,044.66	110,044.66	864,597.17	864,597.17	0.00	0.00 707.01
Venit din vanz.filtre								
707.02	178,719.74	178,719.74	18,519.12	18,519.12	197,238.86	197,238.86	0.00	0.00 707.02
Venit din vanz.piese								
707.03	711,346.94	711,346.94	148,630.37	148,630.37	859,977.31	859,977.31	0.00	0.00 707.03
Venit din vanz.utilaje								
707.04	330,265.94	330,265.94	484,081.61	484,081.61	814,347.55	814,347.55	0.00	0.00 707.04
Ven.din exploatare								
758.	1,174.58	1,174.58	0.00	0.00	1,174.58	1,174.58	0.00	0.00 758.
Alte ven.din exploatare								
7588.	1,174.58	1,174.58	0.00	0.00	1,174.58	1,174.58	0.00	0.00 7588.
Ven.diferente curs valutar								
765.	41,294.99	41,294.99	8,033.00	8,033.00	49,327.99	49,327.99	0.00	0.00 765.
Ven.dobanzi								
766.	1.68	1.68	0.29	0.29	1.97	1.97	0.00	0.00 766.

CUI: RG6919080
 Reg com: J13/5636/1994
 Adresa: ION LAHOVARI 96

Balanta de verificare la luna 10 / 2011

Balanta in moneda nationala

Simbol cont	Total sume precedente		Rulaj in luna curenta		Total sume in luna curenta		Solduri finale	
	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Ven.sconturi obtinute								
767.	5,513.10	5,513.10	945.66	945.66	6,458.77	6,458.77	0.00	0.00 767.
Alte ven.financiare								
768.	90.09	90.09	0.00	0.00	90.09	90.09	0.00	0.00 768.
Total clasa 7	2,293,052.45	2,293,052.45	774,024.23	774,024.23	3,067,076.68	3,067,076.68	0.00	0.00
Total general	32,579,851.98	32,579,851.98	6,832,061.29	6,832,061.29	39,411,913.27	39,411,913.27	3,909,316.05	3,909,316.05



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
2012 - 2014

	INDICATORI	Prevederi an 2012	Prevederi an 2013	Prevederi an 2014
I.	VENITURI TOTALE din care :	4,495,000	5,169,250	5,686,175
1	Venituri din exploatare - total, din care :	4,487,000	5,160,050	5,676,055
a)	Venituri din activitatea de baza	4,484,000	5,156,600	5,672,260
b)	Venituri din alte activitati (prestari servicii)		0	0
c)	Venituri din surse bugetare , din care :	0	0	0
	- subventii pentru produse si activitati	0	0	0
	- subventii pentru acoperirea dif. de pret si tarif	0	0	0
	- transferuri buget local	0	0	0
	- prime acordate de la bugetul de stat	0	0	0
	- alte sume primite de la bugetul de stat	0	0	0
d)	Alte venituri din exploatare	3,000	3,450	3,795
2	Venituri financiare	8,000	9,200	10,120
3	Venituri extraordinare	0	0	0
II	CHELTUIELI TOTALE din care :	4,391,750	4,447,545	4,645,550
1	Cheltuieli din exploatare - total din care :	4,269,950	4,359,045	4,557,050
a)	Cheltuieli materiale	3,160,000	3,318,000.00	3,483,900.00
b)	Cheltuieli cu personalul , din care :	490,950	441,045.00	485,149.50
	-Salarii brute	243,000	267,300.00	294,030.00
	- IMPOZITE si contributii aferente salariilor	247,950	173,745	191,120
c)	Cheltuieli de expl privind amortiz si provizioanele	46,000	44,000.00	42,000.00
d)	Cheltuieli cu servicii executate de terti	560,000	540,000.00	530,000.00
e)	Cheltuieli cu impozite si taxe	12,000	15,000.00	15,000.00
f)	Cheltuieli de protocol	1,000	1,000	1,000
g)	Cheltuieli de reclama si publicitate	0	0.00	0.00
h)	Cheltuieli cu sponsorizarea	0	0.00	0.00
i)	Cheltuieli cu tichete de masa	0	0.00	0.00
j)	Alte cheltuieli din care:	0	0.00	0.00
	Cheltuieli financiare	119,800	86,500.00	86,500.00
3	Cheltuieli extraordinare	2,000	2,000.00	2,000.00
III	REZULTAT BRUT	103,250	721,705	1,040,626
IV.	FONDUL DE REZERVA			
V.	ALTE SUME DEDUCTIBILE POTRIVIT LEGII	0	0	0
VI.	ACOPERIREA PIERDERILOR DIN ANII PREC.	290,157	186,907	0
VII.	IMPOZIT PE PROFIT	0	85,568	166,500
VIII.	PROFITUL NET	103,250	636,137	874,125

Administrator special
Ionescu Bogdan Silviu



PREZENTARE FLUX DE INCASARI SI PLATI PREVIZIONAT nov+ dec 2011 + an 2012

Nr. Crt.	Elemente de analiza	nov.2011	Dec-11	Trim I 2012	Trim II 2012	Trim III2012	Trim IV 2012	Total AN 2012
1	I.Solid disponibilitati la inceputul lunii	4,912	20,809	13,212	12,741	19,772	39,027	13,212
2	-incasari clienti(3+4)	520,000	380,000	1,280,000	1,670,000	1,655,000	1,325,000	5,930,000
3	-numerar	20,000	20,000	60,000	110,000	125,000	75,000	370,000
4	-virament	500,000	360,000	1,220,000	1,560,000	1,530,000	1,250,000	5,560,000
5	II.Total incasari (2+5)	520,000	380,000	1,280,000	1,670,000	1,655,000	1,325,000	5,930,000
6	-plata furnizori (13+14)	440,000	330,000	900,000	951,000	1,436,000	1,141,000	4,428,000
7	-numerar	10,000	10,000	30,000	36,000	36,000	24,000	126,000
8	-virament	430,000	320,000	870,000	915,000	1,400,000	1,117,000	4,302,000
9	-plata leasing	2,300	2,300	6,900	6,900	6,900	0	20,700
10	-plati in avans furnizori	0	0	0	0	0	0	0
11	-salarii (nete)	18,000	18,000	54,000	63,000	63,000	63,000	243,000
								247,950
12	-impozite aferente salariilor	11,700	11,700	70,100	95,950	40,950	40,950	
13	-TVA	13,103	7,297	184,471	471,947	35,137	29,734	721,290
14	-impozit pe profit	0	0	0	0	0	0	0
15	-alte cheltuieli (energie, tel., combustibil)	8,000	8,000	24,000	24,000	24,000	24,000	96,000
16	-alte impozite si taxe	1,000	1,000	3,000	3,000	3,000	3,000	12,000
17	-rambursari de credite	4,000	4,000	12,000	12,000	12,000	12,000	48,000
								34,000
18	onorariu lunar administrator judiciar + onorariu intocmire plan reorganiz	2,000	2,000	16,000	6,000	6,000	6,000	
19	onorariu adm judiciar 3% din sumele distrib			0	372	558	372	1,302
20	-plati dobanzi	4,000	3,300	10,000	28,800	8,200	7,800	54,800
21	III.Total plati (6+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	504,103	387,597	1,280,471	1,662,969	1,635,745	1,327,856	5,907,042
22	Disponibilitati la finele anului(I+II-III)	20,809	13,212	12,741	19,772	39,027	36,170	36,170
23	Excedent/Deficit de numerar (I+II-III)	20,809	13,212	12,741	19,772	39,027	36,170	36,170

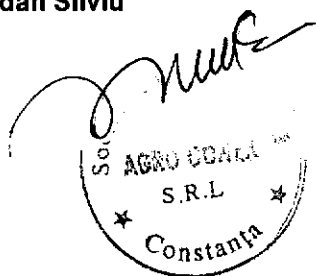
Administrator special
Ionescu Bogdan Silviu



PREZENTARE FLUX DE INCASARI SI PLATI PREVIZIONAT PENTRU ANUL 2013

Nr. Crt.	Elemente de analiza	Trim I 2013	Trim II 2013	Trim III 2013	Trim IV 2013	Total AN 2013
1	I.Sold disponibilitati la inceputul lunii	36,170	93,750	189,552	471,670	36,170
2	-incasari clienti(3+4)	1,360,000	1,390,000	1,855,000	1,595,000	6,200,000
3	-numerar	70,000	80,000	135,000	95,000	380,000
4	-virament	1,290,000	1,310,000	1,720,000	1,500,000	5,820,000
						0
5	II.Total incasari (2+5)	1,360,000	1,390,000	1,855,000	1,595,000	6,200,000
6	-plata furnizori (13+14)	1,080,000	1,032,000	1,236,000	1,282,000	4,630,000
7	-numerar	30,000	32,000	36,000	32,000	130,000
8	-virament	1,050,000	1,000,000	1,200,000	1,250,000	4,500,000
9	-plata leasing	0	0	0	0	0
10	-plati in avans furnizori	10,000	15,000	15,000	15,000	55,000
11	-salarii (nete)	59,400	69,300	69,300	69,300	267,300
12	-impozite aferente salariilor	38,610	45,045	45,045	45,045	173,745
13	-TVA	47,674	59,471	108,979	58,607	274,731
14	- impozit pe profit	10,000	15,000	35,566	25,000	85,566
15	-alte cheltuieli (energie, tel., combustibil)	27,500	27,500	27,500	27,500	110,000
16	-alte impozite si taxe	3,750	3,750	3,750	3,750	15,000
17	-rambursari de credite	12,000	12,000	12,000	12,000	48,000
18	onorariu lunar administrator judiciar	6,000	6,000	6,000	6,000	24,000
19	onorariu adm judiciar 3% din sumele distrib	186	2,232	7,440	6,696	16,554
20	-plati dobanzi	7,300	6,900	6,300	6,000	26,500
21	III.Total plati (6+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	1,302,420	1,294,198	1,572,882	1,556,898	5,726,398
22	Disponibilitati la finele anului(I+II-III)	93,750	189,552	471,670	509,772	509,772
23	Excedent/Deficit de numerar (I+II-III)	93,750	189,552	471,670	509,772	509,772

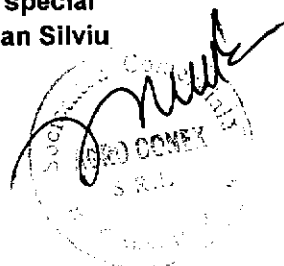
Administrator special ,
Ionescu Bogdan Silviu



PREZENTARE FLUX DE INCASARI SI PLATI PREVIZIONAT PENTRU ANUL 2014 SI LUNA IANUARIE 2015

Nr. Crt.	Elemente de analiza	Trim I 2014	Trim II 2014	Trim III 2014	Trim IV 2014	Total AN 2014	ianuarie 2015
1	I.Sold disponibilitati la inceputul lunii	509,772	642,366	889,615	1,196,219	509,772	1,321,741
2	-incasari clienti(3+4)	1,480,000	1,640,000	1,950,000	1,700,000	6,770,000	630,000
3	-numerar	80,000	90,000	150,000	100,000	420,000	30,000
4	-virament	1,400,000	1,550,000	1,800,000	1,600,000	6,350,000	600,000
						0	
5	II.Total incasari (2+5)	1,480,000	1,640,000	1,950,000	1,700,000	6,770,000	630,000
6	-plata furnizori (13+14)	1,080,000	1,035,000	1,290,000	1,285,000	4,690,000	310,000
7	-numerar	30,000	35,000	40,000	35,000	140,000	10,000
8	-virament	1,050,000	1,000,000	1,250,000	1,250,000	4,550,000	300,000
9	-plata leasing	0	0	0	0	0	0
10	-plati in avans furnizori	0	0	0	0	0	0
11	-salarii (nete)	65,340	76,230	76,230	76,230	294,030	21,000
12	-impozite aferente salariilor	42,471	49,550	49,550	49,550	191,120	13,650
13	-TVA	70,267	109,657	119,942	72,883	372,749	58,595
14	- impozit pe profit	30,000	61,500	45,000	30,000	166,500	0
15	-alte cheltuieli (energie, tel., combustibil)	25,000	25,000	25,000	25,000	100,000	8,000
16	-alte impozite si taxe	3,750	3,750	3,750	3,750	15,000	1,250
17	-rambursari de credite	12,000	12,000	12,000	12,000	48,000	4,000
18	onorariu lunar administrator judiciar	6,000	6,000	6,000	6,000	24,000	2,000
19	onorariu adm judiciar 3% din sumele distrib	5,952	7,440	9,300	7,440	30,132	7,258
20	-plati dobanzi	6,625	6,625	6,625	6,625	26,500	1,000
21	III.Total plati (6+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	1,347,405	1,392,751	1,643,396	1,574,478	5,958,031	426,753
22	Disponibilitati la finele anului(I+II-III)	642,366	889,615	1,196,219	1,321,741	1,321,741	1,524,989
23	Excedent/Deficit de numerar (I+II-III)	642,366	889,615	1,196,219	1,321,741	1,321,741	1,524,989

Administrator special
Ionescu Bogdan Silviu



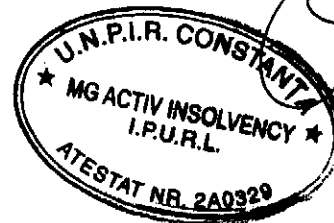
Situatia comparativa a platilor cuprinse in programul de plati si disponibilul societatii conform cash- flow

	Trim I	Trim II	TRIm III	TRIM IV	TOTAL	Total Plati cumulat	disponibil cf cash - flow
PROGRAM DE PLATI 2012	0	10,200	15,300	10,200	35,700	35,700	36,170
PROGRAM PLATI 2013	5,100	61,200	204,001	183,600	453,901	489,601	509,772
PROGRAM PLATI 2014	163,200	204,000	255,000	204,000	826,200	1,315,801	1,321,741
Program plati 2015	198,997				198,997	1,514,798	1,524,989
Total Plati cf program plati					1,514,798		

ADMINISTRATOR SPECIAL
IONESCU BOGDAN SILVIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR,
MG ACTIV INSOLVENCY IPURL



ALCO EVAL

S.R.L.; Cod unic de înregistrare 6743152
Nr. în Reg. Com. J13/5175/1994
Sediul: Constanța, bd Mamaia nr. 88, bl. B15, ap. 19
Tel./fax 0341-437 606; 0241-546 301
Tel: 0744-579 656; 0744-954 364; 0341-428 921
E - mail: alcoeval@gmail.com; Cod Poștal 900663
Cont RO23RNCB0114032040650001 BCR Suc. Constanța

EVALUĂRI IMOBILIARE ȘI PATRIMONIALE

MG ACTIV INSOLVENCY I.P.U.R.L.
INTRARE Nr. 325
IESIRE
Zi 27 Luna 09 An 2011

28.09.2011

RAPORT de EVALUARE



IMOBIL – teren situat în Ovidiu, Parcela A157/7

S = 2.000 mp

și

BUNURI MOBILE – 9 mijloace de transport

(5 autoutilitare și 4 autoturisme)

din patrimoniul

S.C. AGRO CONEX S.R.L.

- societate aflată în administrare judiciară -

- DOSAR nr. 16875/118/2010 – Tribunalul Constanța -

Lichidator:

MG ACTIV INSOLVENCY I.P.U.R.L. Constanța

Beneficiar:

S.C. AGRO CONEX S.R.L.

Sediul în Constanța, str. Ion Lahovary nr. 96, jud. Constanța
Nr. înmatriculare în Reg. Com. J13/5636/1994, C.U.I. RO 6919080

Executant:

S.C. ALCOEVAL S.R.L. Constanța



10 Septembrie 2011

SINTEZA RAPORTULUI DE EVALUARE**a unui imobil și a nouă mijloace de transport din patrimoniul
S.C. AGRO CONEX S.R.L. Constanța****Beneficiarul lucrării:**

**S.C. AGRO CONEX S.R.L., societate aflată în administrare judiciară,
Dosar nr. 16875/118/2010 - Tribunalul Constanța
C.U.I. RO 6919080, nr. înreg. Reg. Com. J13/5636/1994
Sediul în Constanța, str. Ion Lahovary nr. 96, jud. Constanța;**

Lichidator:

**MG ACTIV INSOLVENCY I.P.U.R.L. Constanța desemnată administrator judiciar
al S.C. AGRO CONEX S.R.L. Constanța conform S.C. în Dosar nr. 16875/118/2010 -
Tribunalul Constanța, reprezentat prin expert contabil ec. Marilena Ghiță, practician în
insolvență.**

Obiectul raportului:

**Evaluarea imobilului teren situat în Ovidiu, Parcela A157/7 și a nouă mijloace de
transport din patrimoniul S.C. AGRO CONEX S.R.L.**

Scopul evaluării:

**Estimarea valorii garanțiilor constituite asupra bunurilor S.C. AGRO CONEX
S.R.L. Constanța, potrivit art. 41, alin. 2 din Legea nr. 85/2006.**

Executantul raportului:

S.C. ALCOEVAL S.R.L. Constanța; J13/5175/1994, CUI 6743152.

Data de referință a evaluării:

10 septembrie 2011, curs valutar BNR, 4,2657 lei/euro.

Considerații privind bunurile evaluate din patrimoniul S.C. AGRO CONEX S.R.L. Constanța**a. Bun imobil din patrimoniul S.C. AGRO CONEX S.R.L.****Imobil teren situat în Ovidiu, Parcela A157/7**

Locația:	intravilan oraș Ovidiu, parcela A157/7
Nr. cadastral:	1066 înscris în cartea funciară nr. 1560 a UAT Ovidiu
Amplasament:	nordul intravilanului orașului Ovidiu, Zona CONGAZ– Ecluză
Suprafața de teren:	2.000 mp;
Forma terenului:	patrulater, L = 96 m, l = 22 m; teren plat
Vecinătăți:	- nord: CC 160 fost Ferma Prodsem pe 21,87 m delimitare (graniță): gard prefabricate b.a. - est: parcela A157/6, moșt. Toma Ștefan pe 96,53 m delimitare (graniță): nematerializată - sud: drum acces pe 21,88 m delimitare (graniță): gard prefabricate b.a. - vest: parcela A157/8, moșt. Pușcașu Victor pe 96,54 m delimitare (graniță): nematerializată

Utilități:	rețea energie electrică la cca 100 m rețea apă la cca 100 m rețea canalizare – nu are rețea gaze „la gard”
Asigurarea accesului:	drum asfaltat DN2A și DN22C, și drum pietruit pe sub pod auto peste canal; deschidere la stradă: 21,88 m.
Construcții pe teren:	teren liber de construcții; terenul este ocupat de vegetație sălbatică.
Zona de amplasare cf. PUG:	zonă industrială – mica producție, prestări servicii, depozite

Imobilul – teren Parcela A 157/7 este ipotecat în favoarea BANK LEUMI ROMANIA SA. Sucursala Constanța, Conform Încheierii de întabulare nr. 90329/26.11.2008 și Extrasului de carte funciară pentru informare nr. 90329/27.11.2008

b. Bunuri mobile din patrimoniul S.C. AGRO CONEX S.R.L.

9 mijloace de transport utilizate în activitatea de service pentru mașini și utilaje agricole și de distribuție uleiuri pentru mașini și utilaje, respectiv:

- 4 autoutilitare Peugeot (Expert, Boxer și două Partner;
- autoutilitară Dacia 1307;
- 4 autoturisme (Dacia Solenza, Daewoo Matiz, Toyota Avensis și Toyota Yaris).

Mijloacele de transport au fost achiziționate în perioada 2004 – 2007.

Starea tehnică a bunurilor este prezentată în tabelul centralizator cu valorile de piață.

Aceste mijloace de transport sunt aflate sub sechestru instituit de Administrația Finanțelor Publice pentru Contribuabilii Mijlocii, potrivit Procesului-verbal de sechestru pentru bunuri mobile nr. 19879/10.08.2010.

Notă:

Nu s-a evaluat autoturismul Dacia 1310 cu nr. de înmatriculare CT-12-AGX, nr. identificare 33157 și serie motor 055045, deoarece este „*avariat total*” așa cum s-a consemnat în Anexa la Procesul-verbal de sechestru nr. 19879/10.08.2010 – Administrația Finanțelor Publice pentru Contribuabilii Mijlocii Constanța.

Considerații privind evaluarea bunurilor

Metodologiile aplicate pentru evaluarea bunurilor sunt cele elaborate și recomandate de Asociația Națională a Evaluatorilor din România (ANEVAR) și Corpul Experților Tehnici din România (C.E.T.R.), conforme cu Standardele Internaționale de Evaluare IVS.

Bunurile s-au evaluat în ipoteza că nu sunt grevate de sarcini și sunt libere la vânzare.

Conform Standardului internațional de evaluare IVS - Concepte și principii generale de evaluare, pct. 9.1. „*Estimarea oricărui tip de valoare, de piață sau din afara pieței, impune să se aplice una sau mai multe abordări în evaluare. Termenul abordare în evaluare se referă la metodologiile analitice general acceptate utilizate de obicei.*”

Imobilul – teren a fost evaluat prin metoda comparației de piață conform Standardului internațional de practică în evaluare GN 1 - Evaluarea proprietății imobiliare.

Mijloacele de transport au fost evaluate prin metoda comparației de piață recomandată de Standardul Internațional de Practică în Evaluare GN 3 - Evaluarea mijloacelor fixe mobile.

Evaluatorul, apreciază că, valorile de piață estimate pentru bunurile S.C. AGRO CONEX S.R.L. Constanța sunt valori corecte corespunzător conjuncturii economice actuale.

Rezultatul evaluării**Opinia evaluatorului privind valorile de piață ale bunurilor**

Argumentele care au stat la baza elaborării opiniei evaluatorului, precum și considerentele de valoare sunt:

- valoarea a fost exprimată ținând seama exclusiv de ipotezele și aprecierile din raport;
- opinia evaluatorului se referă la bunul așa cum se prezintă el la data evaluării;
- valoarea propusă ține seama de caracteristicile proprietății relevate în cuprinsul lucrării;
- valoarea estimată nu ține cont de eventuale obligații de mediu;
- valoarea este o predicție întrucât are la bază estimări;
- valoarea are o anumită subiectivitate determinată de conjunctura economică de moment;
- evaluarea este o opinie asupra unei valori.

Opinia evaluatorului referitoare la valoarea de piață a bunurilor din patrimoniul S.C. AGRO CONEX S.R.L. Constanța nominalizate în lista de inventar întocmită de administratorul judiciar, în starea fizică în care se aflau la data evaluării, ținând seama exclusiv de prevederile prezentului raport, este:

a. Bun imobil**Imobil teren situat în intravilan oraș Ovidiu, Parcela A1577**

- suprafața 2.000 mp
- valoarea de piață unitară 35 euro/mp fără TVA
- valoarea de piață totală 298.600 lei fără TVA

b. Bunuri mobile

Nr.	Denumirea bunului mobil, caracteristici	Constatări tehnice	An fabricație Parcurs fizic	Valoarea de piață	
				Euro	Lei
1	Autoutilitară furgon PEUGEOT Boxer, nr. înmatriculare CT-14-AGX, nr. identificare VF3ZCPMNC17466082, culoare alb, serie motor 3991707, cilindree 2800 cmc, puterea 93,5 kW (127 CP), combustibil – motorină, L=5599 mm, sarcina utilă max. autorizată 1.465 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului seria E nr. 112902/02.09.2004, Certificat de Înmatriculare nr. C00309854T/05.06.2008	Funcțional, cca 7 ani vechime, stare tehnică satisfăcătoare, caroseria cu vopsea parțial mățuită, cu mici zgârieturi, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapiserie și capitonaj uzură normală, podea furgon cu pete de coroziune, anvelope uzate. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 01.10.2012	2004 274.054	4.300	18.300

Nr.	Denumirea bunului mobil, caracteristici	Constatări tehnice	An fabricație Parcurs fizic	Valoarea de piață	
				Euro	Lei
2	Autoutilitară furgon PEUGEOT Expert, nr. înmatriculare CT-16-AGX, nr. identificare VF3BZWJYB86182705, culoare alb, serie motor 6032869, cilindree 1868 cmc, puterea 51 kW (69,4 CP), combustibil – motorină, L=4458 mm, sarcina utilă max. autorizată 805 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului seria E nr. 248868/09.05.2005, Certificat de Înmatriculare nr. C00309849T/05.06.2008	Funcțional, cca 6 ani vechime, stare tehnică satisfăcătoare, caroseria cu vopsea parțial mătuită, cu mici zgârieturi, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj uzură normală, anvelope uzate. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 20.04.2013	2005 167.749	3.750	16.000
3	Autoutilitară furgon PEUGEOT Partner, nr. înmatriculare CT-18-AGX, nr. identificare VF3GCWJYB96136348, culoare alb, serie motor 6098868, cilindree 1868 cmc, puterea 51 kW (69,4 CP), combustibil – motorină, L=4108 mm, sarcina utilă max. autorizată 705 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului seria E nr. 248806/19.04.2005, Certificat de Înmatriculare nr. C00309853T/05.06.2008	Funcțional, cca 6 ani vechime, stare tehnică satisfăcătoare, caroseria cu vopsea parțial mătuită, cu mici zgârieturi, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj uzură normală, anvelope uzate. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 20.04.2013	2005 134.104	2.550	10.900
4	Autoutilitară furgon PEUGEOT Partner, nr. înmatriculare CT-04-AGX, nr. identificare VF3GC9HWC96247159, culoare alb, serie motor 0064044, cilindree 1560 cmc, puterea 55,2 kW (75 CP), combustibil – motorină, L=4137 mm, sarcina utilă max. autorizată 690 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului nr. F661681/08.05.2007, Certificat de Înmatriculare nr. C00369516T/12.05.2010	Funcțional, cca 4 ani vechime, stare tehnică satisfăcătoare, caroseria cu vopsea parțial mătuită, cu mici zgârieturi, parbriz fisurat longitudinal, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj uzură normală, anvelope uzate. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 05.05.2013	2007 154.400	3.800	16.200

Nr.	Denumirea bunului mobil, caracteristici	Constatări tehnice	An fabricație Parcurs fizic	Valoarea de piață	
				Euro	Lei
5	Autoutilitară furgon DACIA 1307, nr. înmatriculare CT-07-AGX, nr. identificare UU1D1F7176A498183, culoare alb, serie motor UA93071, cilindree 1870 cmc, puterea 45 kW (61 CP), combustibil – motorină, L=4794 mm, sarcina utilă max. autorizată 710 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului nr. F177051/01.11.2006, Certificat de Înmatriculare nr. C00249973T/01.11.2006	Funcțional, cca 5 ani vechime, stare tehnică satisfăcătoare, caroseria cu vopsea parțial mățuită, cu mici zgârieturi, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj uzură normală, anvelope uzate. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 05.11.2012	2006 195.209	950	4.000
6	Autoturism DACIA Solenza, nr. înmatriculare CT-17-AGX, nr. identificare UU1R5A71543437842, culoare alb, serie motor UB06179, cilindree 1390 cmc, puterea 55 kW (74,8 CP), combustibil – benzină, L=4083 mm, sarcina utilă max. autorizată 470 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului seria E nr. 210016/17.08.2004, Certificat de Înmatriculare nr. C00291243T/26.11.2007	Funcțional, cca 7 ani vechime, stare tehnică satisfăcătoare, caroseria cu vopsea parțial mățuită, cu mici zgârieturi, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj uzură normală, anvelope uzate. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 01.10.2012	2004 191.000	850	3.600
7	Autoturism DAEWO Matiz, nr. înmatriculare CT-20-AGX, nr. identificare UU6MF48415D076998, culoare alb, serie motor 320963KA1, cilindree 796 cmc, puterea 35,3 kW (48 CP), combustibil – benzină, L=3495 mm, sarcina utilă max. autorizată 405 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului nr. E597187/30.05.2005, Certificat de Înmatriculare nr. C00314403T/18.07.2008	Funcțional, cca 6 ani vechime, stare tehnică satisfăcătoare, caroseria cu vopsea parțial mățuită, cu mici zgârieturi și câteva pete de coroziune, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj uzură normală, anvelope uzate. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 22.06.2013	2005 196.261	900	3.800

Nr.	Denumirea bunului mobil, caracteristici	Constatări tehnice	An fabricație Parcurs fizic	Valoarea de piață	
				Euro	Lei
8	Autoturism TOYOTA Yaris, nr. înmatriculare CT-01-AGX, nr. identificare VNKKL983X0A046178, culoare roșu, serie motor D612392, cilindree 1298 cmc, puterea 64 kW (87 CP), combustibil – benzină, L=3750 mm, sarcina utilă max. autorizată 375 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului nr. E994386/24.06.2006, Certificat de Înmatriculare nr. C00350271T/31.07.2009	Funcțional, cca 5 ani vechime, stare tehnică bună, caroseria cu vopsea în stare bună, fără zgârieturi, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj în stare bună, anvelope uzură normală. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 08.02.2013	2006 22.370	5.950	25.400
9	Autoturism TOYOTA Avensis, nr. înmatriculare CT-10-AGX, nr. identificare SB1BW56L70E095718, culoare gri, serie motor U146478, cilindree 1995 cmc, puterea 85 kW (115,6 CP), combustibil – motorină, L=4630 mm, sarcina utilă max. autorizată 550 kg. Cartea de Identitate a Vehiculului nr. E390842/04.02.2005, Certificat de Înmatriculare nr. C00350271T/31.07.2009	Funcțional, cca 7 ani vechime, stare tehnică bună, caroseria cu vopsea în stare bună, fără zgârieturi, motorul și cutia de viteze fără scurgeri de ulei, bord complet, tapițerie și capitonaj în stare bună, anvelope uzură normală. ITP - inspecția tehnică obligatorie expiră la 07.02.2013	2004 165.135	5.850	25.000
-	Total bunuri mobile SC AGRO CONEX SRL	-	-	28.900	123.200

Valorile de piață ale bunurilor mobile nu conțin TVA.

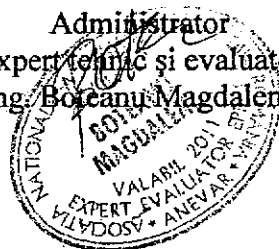
Recapitulație

Nr.	Denumirea bunului	Valoare de piață lei
1	Imobil teren situat în intravilan oraș Ovidiu, Parcela A157/7	298.600
7	Bunuri mobile – mijloace de transport	123.200
-	Total bunuri SC AGRO CONEX SRL Constanța	421.800

Toate valorile sunt fără TVA.

19.09.2010

Administrator
Expert tehnic și evaluator
ing. Boțeanu Magdalena



Sinteza pg. 6

Expert tehnic și evaluator
ing. Oprea Dorin



PROGRAMUL DE PLATA A CREANTELOR INSCRISE IN TABELUL DEFINITIV - PERIOADA 2012-2015

LEI

Nr. crt.	Denumire creditor	Suma admisă	Felul creanței	TRIM Idupa confirma re	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM V	TRIM VI	TRIM VII	TRIM VIII	TRIM IX	TRIM X	TRIM XI	TRIM XII	TOTAL PLATI
1	DIRECTIA GENERALA A FINANTELOR PUBLICE CONSTANTA	123200	Garantată	9999	15000	10000	5000	60000	23201							123200
2	ITM CONSTANTA	1	Bugetară	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
3	DIRECTIA GENERALA A FINANTELOR PUBLICE CONSTANTA	1361895	Bugetară	0	0	0	0		176800	180000	160000	200000	250000	200000	195095	1361895
4	AUSTRO DIESEL GMBH	186569,87	Chirografară	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	GEBR.PEVELING OHG	65064,26	Chirografară	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	SRAC CERT S.R.L.	2862,09	Chirografară	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	unicredit	49330		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL CREANTE	1534426		10000	15000	10000	5000	60000	200001	180000	160000	200000	250000	200000	195095	1485096
	FOND LICHIDARE 2 %			200	300	200	100	1200	4000	3600	3200	4000	5000	4000	3902	29702
	TOTAL PLATI PLAN DE REORGANIZARE			10200	15300	10200	5100	61200	204001	183600	163200	204000	255000	204000	198997	1514798

ADMINISTRATOR SPECIAL
IONESCU BOGDAN SILVIU

ADMINISTRATOR JUDICIAR,
MG ACTIV INSOLVENCY IPURL

