

SC ANVIRO TRANSILVANIA SRL
Alba Iulia, Bd. Revolutiei 1989 nr.1 Bl. V1, Ap. 17, jud. Alba
Numar ORC Alba J01/375/2014
Codul de Inregistrare fiscala: RO33290407

PLAN DE REORGANIZARE A ACTIVITATII LA SOCIETATATEA COMERCIALA ANVIRO TRANSILVANIA SRL

ANVIRO TRANSILVANIA SRL in temeiul si cu respectarea prevederilor art. 132 alin. (1) lit. (a) in baza aprobarii adunarii generale a actionarilor.

In temeiul art. 132 alin. (3), planul de reorganizare prevede restructurarea si continuarea activitatii debitorului.

CAPITOLUL I: DATE GENERALE DESPRE SC ANVIRO TRANSILVANIA SRL

- | | |
|--|---|
| 1. Societatea | ANVIRO TRANSILVANIA SRL |
| 2. Sediul social | Alba Iulia, Bd. Revolutiei 1989 nr.1 Bl. V1, Ap. 17, jud. Alba |
| 3. Forma juridica
si data Infiintarii | Societate cu Raspundere Limitata, conform Legii nr. 31/1990,
Inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Alba
sub nr. J01/375/2014
Codul de Inregistrare fiscala: RO33290407 |
| 4. Conducerea | <u>Ioja Andrei Viorel</u> – Administrator special |
| 5. Obiect principal de
activitate | Cod CAEN - 4332 – Lucrari de dulgherie si tamplarie |
| 6. Capital social | 200 lei - capital integral privat |

CAPITOLUL II: SCURT ISTORIC AL SOCIETATII

Societatea comerciala **SC ANVIRO TRANSILVANIA SRL** s-a infiintat in anul 2014 avand ca obiect principal de activitate 4332 – Lucrari de dulgherie si tamplarie, este inregistrata la Oficiul Registrul Comertului in cadrul Camerei de Comert si Industrie a judetului Alba sub nr. J01/375/2014, cod fiscal RO33290407 si avand forma juridica de societate cu raspundere limitata.

Aceasta si-a inceput activitatea in domeniul sau de activitate iar de la data infintarii s-a aflat intr-un process continuu de dezvoltare , cifra de afaceri evoluand progresiv pînă în anul 2015, la nivelul de 432.768 lei, la momentul 31.12.2016 cifra de afaceri fiind de 553.468 lei dupa care a intrat intr-un usor regres De la 30.09.2017 societatea avea un numar de 9 salariati.

CAPITOLUL III: ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARA

In vederea realizarii planului de reorganizare, s-a procedat la diagnosticarea generala a companiei pentru identificarea punctelor forte si a celor critice, pentru definirea zonelor de risc, a oportunitatilor in functionare si delimitarea profitabilitatii unor elemente tangibile.

1. Venituri din exploatare

Veniturile din exploatare pentru perioada urmatoare sunt evidentiata din activitatea principala a societatii si anume comert cu amanuntul in magazine, cu vanzare predominant de produse alimentare bauturi si tutun . Pentru prognozarea veniturilor din perioada de reorganizare am estimate o cifra de afaceri din aceste activitati de 600000 lei in anul 1 in anul 2 600000 si 660000 lei in anul 3. (vezi anexa 1)

2. Cheltuieli de exploatare

In evidentierea cheltuielilor de exploatare datorita profilului de activitate am folosit cheltuieli privind marfurile cheltuielile cu materii prime la nivelul existent proportional cu veniturile din exploatare, cheltuielile cu energia si apa in valoare de 20000 lei/an, un necesar de forta de munca de 4 persoane, rezultand o cheltuiala cu personalul in valoare de 252000 lei/an. Pentru cheltuielile cu amortizarea am folosit amortizamentul lunar existent, societatea utilizand regimul de amortizare liniar.

3. Cheltuieli financiare

Sunt relative constante si reprezinta dobanzi la creditele societatii.

CAPITOLUL IV: OBIECTIVELE PLANULUI DE REORGANIZARE

Obiectivul fundamental al planului îl constituie menținerea activității firmei și achitarea într-o măsură cât mai mare a tuturor categoriilor de creanțe.

Premisele care stau la baza planului de reorganizare sunt de revigorare a activității prin **creșterea vânzării** (atât intensive cât și extensive prin diversificare) ținând cont de cererea reală de pe piață. Pentru realizarea acestor obiective se are în vedere păstrarea echipei manageriale și a personalului firmei, data fiind experiența și înalta calificare în domeniul specific de activitate precum și agrementările de care dispune societatea.

Pe parcursul reorganizării, debitorul va fi condus de administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar desemnat în condițiile legii.

Principalele măsuri operative menite să conducă la atingerea obiectivelor fixate prin planul de reorganizare se referă la:

- a. Creșterea . încasărilor din serviciile prestate;
 - a.1. dezvoltarea echipei tehnice;
 - a.2. diversificarea activității;
 - a.3. crearea unui nomenclator de produse axat pe piața țintă;
 - a.4. crearea unor categorii de activități alternative;
 - a.5. menținerea și dezvoltarea relațiilor comerciale cu alți clienți pentru oferta serviciilor din domeniul de activitate principală și secundară;
- b. Reducerea costurilor fixe prin:
 - b.1. reducerea costurilor directe;
 - b.2. asigurarea unor reduceri de costuri prin măsuri de compartimentări și folosire eficientă a spațiilor;
 - b.3. optimizarea aprovizionării cu materii prime și consumabile pentru activitatea de bază și auxiliară
 - b.4. semnarea contractelor cu furnizorii de materii prime și ambalaje cu plată la termen.

Rambursarea datoriilor ce se vor înregistra în tabelul definitiv al creanțelor al **SC ANVIRO TRANSILVANIA SRL**, pe categorii de creanțe, va fi făcută astfel:

- a) Si creditorii **bugetari** vor primi **100%** din valoarea creanțelor înscrise în tabel, pe parcursul perioadei de reorganizare.
- b) Creditorii **garantati** vor primi **100%** din valoarea creanțelor înscrise în tabel, pe parcursul perioadei de reorganizare.
- c) Creditorii **garantati** vor primi **100%** din valoarea creanțelor înscrise în tabel, pe parcursul perioadei de reorganizare.

Planul de reorganizare prevede, în condițiile definite de art. 3 alin. (21) din Lege, existența a cel puțin două categorii de creanțe.

De menționat că suma datoriilor propuse a fi achitate prin planul de reorganizare este de 105.157,20 lei, suma ce se poate achita prin încasarea concomitentă a creanțelor, planul de reorganizare se va întocmi cu ideea de plată esalonată a datoriilor scadente în decursul celor 3 ani prevăzuți de Lege cu posibilitatea prelungirii pe 4 ani pentru realizarea unui plan de reorganizare a activității, dând astfel posibilitatea recuperării debitelor existente cu care se va plăti datoria restantă. În cazul acceptării reorganizării, situația favorizează pe toată lumea, menționând că planul de reorganizare prevede un tratament corect și echitabil

În conformitate cu prevederile art. 133 alin (3), planul de reorganizare este întocmit pe o perioadă de trei ani.

Prin plan se propune achitarea creanțelor după cum urmează:

Creanțe Garantate 100%
Creanțe Bugetare 100%
Creanțele Chirografare 100%

Ulterior finalizării cu succes a planului de reorganizare, debitorul, membrii grupului de interes economic, administratorii, vor fi descărcați de răspundere.

CAPITOLUL V: PREVIZIUNEA FLUXURILOR FINANCIARE

În vederea fundamentării planului de reorganizare, au fost previzionate veniturile și cheltuielile societății în mod real, pe baza ideii de continuitate a activității. În urma analizei contului de profit și pierdere reiese un profit net la sfârșitul celor 3 ani de 638.112 lei surplus ce va asigura acoperirea sumelor restante creditorilor însă nu luăm în considerare acest scenariu întrucât creditorul bugetar va fi plătit din încasarea creanțelor pe care firma le are de recuperat.

Se vor utiliza în acțiune de finanțare a activității, creditul furnizor prin relațiile de bună colaborare cu furnizorii de marfuri, materii prime și utilități prin achitarea acestora la 45-60 zile și încasarea clienților pe loc în ceea ce privește comerțul cu amănuntul, iar ceilalți clienți se vor încasa la termen la 15-20 zile.

Alte surse de finanțare a activității se vor utiliza prin creșterea capitalului social și participarea unor finanțatori la această acțiune de creștere a capitalurilor și reușita planului.

CAPITOLUL VI: ESALONAREA PLĂȚILOR

Esalonare plati an 1

Nr.	Nume/Denumire creditor	Luna 1	Luna 2	Luna 3	Luna 4	Luna 5	Luna 6	Luna 7	Luna 8	Luna 9	Luna 10	Luna 11	Luna 12	Total AN 1
1	DRGFP BRASOV SERVICIUL	1165	1165	1165	1165	1165	1165	1165	1165	1165	1165	1165	1165	13985
2	Primaria Mun. Alba Iulia	542												542
3	SC APA CTTA SA	278												278
4	MIL TRADE SRL	138	137,55	137,55	137,55	137,55	137,55	137,55	137,55	137,55	137,55	137,55	137,55	1651
	TOTAL	2122	1303	1303	1303	1303	1303	1303	1303	1303	1303	1303	1303	16455



Esalonare plati an 2

Nr	Nume/Denumire creditor	Luna 1	Luna 2	Luna 3	Luna 4	Luna 5	Luna 6	Luna 7	Luna 8	Luna 9	Luna 10	Luna 11	Luna 12	Total AN 2
1	DRGFP BRASOV SERVICIUL	1942	1942	1942	1942	1942	1942	1942	1942	1942	1942	1942	1942	23309
2	Primaria Mun. Alba Iulia													0
3	SC APA CTTA SA													0
4	MULTITRADE SRL	229	229	229	229	229	229	229	229	229	229	229	229	2751
	TOTAL	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	2172	26059



Esalonare plati an 3

Nr.	Nume/Denumire creditor	Luna 1	Luna 2	Luna 3	Luna 4	Luna 5	Luna 6	Luna 7	Luna 8	Luna 9	Luna 10	Luna 11	Luna 12	Total AN 3
1	DRGFP BRASOV SERVICIUL	4662	4662	4662	4662	4662	4662	4662	4662	4662	4662	4662	4662	55940
2	Primaria Mun. Alba Iulia													0
3	SC APA CTTA SA													0
4	MIL TRADE SRL	550	550,19	550,19	550,19	550,19	550,19	550,19	550,19	550,19	550,19	550,19	550,19	6602
	TOTAL	5212	5212	5212	5212	5212	5212	5212	5212	5212	5212	5212	5212	62543



CAPITOLUL VIII: CONCLUZII

In concluzie se poate observa posibilitatea reala de achitare a datoriei restante, datorita activitatii pe care societatea o desfasoara reusind ca din profitul obtinut si concomitent aceasta isi va achita datoria fata de creditorii.

ALBA IULIA LA 07.11.2017

ADMINISTRATOR SPECIAL SC ANVIRO TRANSILVANIA SRL



anexa 1

Proгноza veniturilor si evolutia capacitatii de productie

Proгноза veniturilor si evolutia capacitatii de productie												
Nr. C	Categorica	an 1				an 2				Total an 1	Total an 2	Total an 3
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV			
Vanzari fizice previzionate												
1	Venituri din prestari de servicii	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000
2									0	0	0	0
Vanzari valorice previzionate												
1	Venituri din prestari de servicii	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000
2		0										
Venituri productie proprie – total		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000
13	Alte venituri											
Total productie vanduta		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000
14	Venituri din vanzari marfuri											
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete											
15												
	Venituri din subventii pentru investitii											
16												
17	Venituri din alte activitati											
	Variatia stocurilor (+ pentru C, - pentru D)											
18												
	Venituri din productia realizata pentru scopuri proprii si capitalizata											
19												
20	Alte venituri din exploatare	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000
Total venituri din exploatare		150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000

INTOARCE



Proгноза cheltuielilor

Anexa 2

Nr Crt	Categoria	UM	an 1				an 2				TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	Total an 1	Total an 2	Total an 3
1	prime si cu materiale	RON	20000			20000	20000			20000	20000			20000	80000	80000	88000
2	Alte cheltuieli	RON													0	0	
3	afara (cu energia si apa)	RON	5 000			5 000	5 000			5 000	5 000			5 000	20000	20 000	20 000
4	Cheltuieli privind marfurile	RON								0				0	0	0	0
5	Cheltuieli materiale - total	RON	35 000			35 000	35 000			35 000	35 000			35 000	140000	140000	140000
6	Cheltuieli cu personalul angajat	RON	48 000			48 000	48 000			48 000	48 000			48 000	192 000	192 000	192 000
7	asigurările si protectia sociala	RON	15 000			15 000	15 000			15 000	15 000			15 000	60 000	60 000	60 000
8	Cheltuieli cu personalul - total	RON	63 000			63 000	63 000			63 000	63 000			63 000	252 000	252 000	252 000
9	Cheltuieli cu amortizarile	RON	12 862			12 862	12 862			12 862	12 862			12 862	51 448	51 448	51 448
10	Alte cheltuieli de exploatare	RON													0	0	0
11	Cheltuieli pentru exploatare - total	RON	135 862			135 862	135 862			135 862	135 862			135 862	543 448	543 448	551 448

INTOCMIT



Proiectia contului de profit si pierdere

Anexa 3

Nr. / Categoria		an 1				an 2				TRIM IV	Total an 1	Total an 2	Total an 3
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV				
Venituri din exploatare													
1 Cifra de afaceri	RON	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		600.000	600.000	600.000
Variatia stocurilor (+ pentru C, - pentru D)	RON												
2 C, - pentru D)	RON												
realizata pentru scopuri proprii si capitalizata	RON												
3	RON												
4 Alte venituri din exploatare	RON	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Venituri din exploatare - total	RON	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		600.000	600.000	600.000
Cheltuieli pentru exploatare													
6 Cheltuieli materiale - total	RON	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		80.000	80.000	80.000
Cheltuieli cu personalul - total	RON	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000		252.000	252.000	252.000
7 total	RON	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122		12.486	12.486	12.486
8 Cheltuieli cu amortizarile	RON	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Alte cheltuieli de exploatare	RON	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862		543.448	543.448	543.448
Cheltuieli pentru exploatare - total	RON	14.138	14.138	14.138	14.138	14.138	14.138	14.138	14.138		56.552	56.552	56.552
10 total	RON	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500		10.000	10.000	10.000
11 Rezultatul din exploatare													
Venituri financiare - total	RON												
12 Venituri financiare - total	RON												
Cheltuieli financiare, din care													
13 Cheltuieli privind dobanzile	RON	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 Alte cheltuieli financiare	RON	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 Cheltuieli financiare - total	RON	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 Rezultatul financiar	RON	11.638	11.638	11.638	11.638	11.638	11.638	11.638	11.638		46.552	46.552	46.552
17 Rezultatul brut	RON	1.862	1.862	1.862	1.862	1.862	1.862	1.862	1.862		7.448	7.448	7.448
Impozitul pe profit / cifra de afaceri	RON	9.776	9.776	9.776	9.776	9.776	9.776	9.776	9.776		39.104	39.104	39.104
18 afaceri	RON												
19 Rezultatul net al exercitiului financiar	RON												



CASH-FLOW AN 1

	Luna 1	Luna 2	Luna 3	Luna 4	Luna 5	Luna 6	Luna 7	Luna 8	Luna 9	Luna 10	Luna 11	Luna 12	Total an
Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	714.000
Incasari din activitatea financiara pe termen scurt													
Credite pe termen scurt													
Total intrari de numerar (E+F+G)	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	59.500	714.000
Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care:													
Materii prime si materiale	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	30.581	366.975
Alte materiale	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	7.933	95.200
Energia si apa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manturi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aferente personalului angajat	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	192.000
Asigurari si protectie sociala	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	60.000
Prestatii externe													
Impozite, taxe si varsaminte asimilate	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10.000
Alte plati aferente exploatarei	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	9.775
Flux brut inainte de plati pentru impozit pe profit/cifra de afaceri si ajustare TVA (H-I)	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	28.919	347.025
Plati/incasari pentru impozite si taxe (K1-K2+K3)	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	5.371	64.456
K1. plati TVA	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	4.617	55.407
K2. rambursari TVA													
K3. impozit pe profit/cifra de afaceri	754	754	754	754	754	754	754	754	754	754	754	754	9.048
Rambursari de credite pe termen scurt													
Dividende													0
Total plati exclusiv cele aferente exploatarei	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	35.953	431.431
Flux de numerar din activitatea de exploatare	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	282.569
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)													
Flux de lichiditati net al perioadei (D+P)	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	23.547	282.569
Disponibil de numerar al lunii precedente		23.547	47.095	70.642	94.190	117.737	141.285	164.832	188.379	211.927	235.474	259.022	
Disponibil de numerar la sfarsitul perioadei (R+Q)	23.547	47.095	70.642	94.190	117.737	141.285	164.832	188.379	211.927	235.474	259.022		282.569

