

SC ARAMIS CENTER SRL
Alba Iulia, Bd. Ferdinand I, nr. 5 jud. Alba
Numar ORC Alba J01/640/2011
Codul de Inregistrare fiscala: RO29083152

PLAN DE REORGANIZARE A ACTIVITATII LA SOCIETATEA COMERCIALA ARAMIS CENTER SRL

ARAMIS CENTER 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 ARAMIS CENTER SRL

- | | |
|--|---|
| 1. Societatea | ARAMIS CENTER SRL |
| 2. Sediul social | Alba Iulia, Bd. Ferdinand I, nr. 5 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. J01/640/2011
Codul de Inregistrare fiscala: RO29083152 |
| 4. Conducerea | <u>Moldovan Nicolae</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 ARAMIS CENTER SRL** s-a infiintat in anul 2014 avand ca obiect principal de activitate 4942 – Servicii de mutare, este inregistrata la Oficiul Registrul Comertului in cadrul Camerei de Comert si Industrie a judetului Alba sub nr. J01/640/2011, cod fiscal RO29083152 si avand forma juridica de societate cu raspundere limitata.

Aceasta si-a inceput activitatea in domeniul sau de activitate iar de la data infiintarii s-a aflat intr-un process continuu de dezvoltare , cifra de afaceri evoluand progresiv pînă în anul 2014, la nivelul de 292.000 lei, la momentul 31.12.2015 cifra de afaceri fiind de 973.097 lei, 1.100.503 lei cifra de afaceri in anul 2016 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 1000000 lei in anul 1 in anul 2 1000000 si 1100000 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 9 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, încasării 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 auxiliara;
 - 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 ARAMIS CENTER 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 **chirografari** 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 creanță.

De menționat că suma datoriilor propuse a fi achitate prin planul de reorganizare este de 282.286 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 cheluielile 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 335.711 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

[illegible]

Esalonare plati an 2

[illegible]

Esalonare plati an 3

[illegible]

CAPITOLUL VIII: CONCLUZII

În concluzie se poate observa posibilitatea reală de achitare a datoriei restante, datorită activității pe care societatea o desfășoară reușind ca din profitul obținut și concomitent aceasta își va achita datoria față de creditori.

ALBA IULIA LA 08.12.2017

ADMINISTRATOR SPECIAL SC ARAMIS CENTER SRL



Proгноза veniturilor si evolutia capacitatii de productie

anexa 1

Nr. C.Categoria	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	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000
2									0	0	0
Vanzari valorice previzionate											
1 Venituri din prestari de servicii	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000
2	0										
Venituri productie proprie - total	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000
13 Alte venituri											
Total productie vanduta	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000
14 Venituri din vanzari marfuri											
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete											
15											
Venituri din subventii pentru investitii											
16											
Venituri din alte activitati											
17											
Variatia stocurilor (+ pentru C, - pentru D)											
18											
Venituri din productia realizata pentru scopuri proprii si capitalizata											
19											
Alte venituri din exploatare											
20											
Total venituri din exploatare	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000

INTOCMIT



Proгноза cheltuielilor

Anexa 2

Nr. Crt.	Categorie	UM	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				
1	prime si cu materiale	RON	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	100000	400000	400000	440000
2	Alte cheltuieli materiale	RON										0	0	0
3	afara (cu energia si apa)	RON	5.000	5.000	5.000	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	0
5	Cheltuieli materiale – total	RON	35.000	35.000	35.000	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	48.000	48.000	48.000	192.000	192.000	192.000
7	asigurari si protectia sociala	RON	15.000	15.000	15.000	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	63.000	63.000	63.000	252.000	252000	252000
9	Cheltuieli cu amortizarile	RON	12.862	12.862	12.862	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	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	863.448	863.448	903.448

INTOCMIT



Proiectia contului de profit si pierdere

Anexa 3

		an 1				an 2				Total an 1		Total an 2	Total an 3
Nr.	Categoria	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV				
Venituri din exploatare													
1	Cifra de afaceri	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000
	Variatia stocurilor (+ pentru 2 C; - pentru D)												
	realizata pentru scopuri 3 proprii si capitalizata												
4	Alte venituri din exploatare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Venituri din exploatare – total	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000
Cheltuieli pentru exploatare													
6	Cheltuieli materiale – total	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	400.000	400.000	400.000	400.000
	Cheltuieli cu personalul – 7 total	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	252.000	252.000	252.000	252.000
8	Cheltuieli cu amortizarile	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122	3.122	12.486	12.486	12.486	12.486
9	Alte cheltuieli de exploatare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Cheltuieli pentru exploatare - 10 total	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	215.862	863.448	863.448	863.448	903.448
11	Rezultatul din exploatare	34.138	34.138	34.138	34.138	34.138	34.138	34.138	34.138	136.552	136.552	136.552	136.552
Venituri financiare – total													
12	Venituri financiare – total									0	0	0	0
Cheltuieli financiare, din care													
		2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	10.000	10.000	10.000	10.000
13	Cheltuieli privind dobanzile									0	0	0	0
14	Alte cheltuieli financiare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Cheltuieli financiare - total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Rezultatul financiar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Rezultatul brut	31.638	31.638	31.638	31.638	31.638	31.638	31.638	31.638	136.552	136.552	136.552	136.552
Impozitul pe profit / cifra de 18 afaceri													
		5.062	5.062	5.062	5.062	5.062	5.062	5.062	5.062	21.848	20.248	21.848	21.848
Rezultatul net al exercitiului 19 financiar													
		26.576	26.576	26.576	26.576	26.576	26.576	26.576	26.576	114.704	106.304	114.704	114.704

INTOCMIT



335.711

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	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	1.190.000
Incasari din activitatea financiara pe termen scurt													
Credite pe termen scurt													
Total intrari de numerar (E+F+G)	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	99.167	1.190.000
Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care:													
Material prime si materiale	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	62.315	747.775
Alte materiale	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	39.667	476.000
Energia si apa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maruri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aferenti 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 vanzari asimilate	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10.000
Alte plati aferente activitatii	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)	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	36.852	442.225
Plati/incasari pentru impozite si taxe (K1-K2-K3)													
K1: plati TVA	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	7.705	92.456
K2: rambursari TVA	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	5.884	70.607
K3: impozit pe profit/cifra de afaceri	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	1.821	21.848
Rambursari de credite pe termen scurt													
Dividende													
Total plati exclusiv cele aferente activitatii													
Flux de numerar din activitatea de exploatare	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	70.019	840.231
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	349.769
Flux de lichiditati net al perioadei (D-I)													
Disponibil de numerar al lunii precedente	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	29.147	349.769
Disponibil de numerar la sfarsitul perioadei (R+Q)	29.147	58.295	87.442	116.590	145.737	174.885	204.032	233.179	262.327	291.474	320.622	349.769	



FLUX DE NUMERAR AN 1-3

	an 1	an 2	an 3
Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA	1.190.000	1.190.000	1.309.000
Incasari din activitatea financiara pe termen scurt			
Credite pe termen scurt			
Total intrari de numerar (E+F+G)	1.190.000	1.190.000	1.309.000
Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care:	879.448	879.448	927.048
Materiali prime si materiale	476.000	476.000	523.600
Alte materiale	0	0	0
Energie si apa	100.000	100.000	100.000
Marfuri	0	0	0
Aferente personalului angajat	192.000	192.000	192.000
Asigurari si protectie sociala	60.000	60.000	60.000
Prestatii externe			
Impozite, taxe si varsaminte asimilate			
Alte plati aferente exploatarii	51.448	51.448	51.448
Flux brut inainte de plati pentru impozit pe profit /cifra de afaceri si ajustare TVA (H-I)	310.552	310.552	381.952
Plati/incasari pentru impozite si taxe (K1-K3)			
K1. plati TVA	81.432	79.832	92.832
K2. rambursari TVA	49.584	49.584	60.984
K3. impozit pe profit/cifra de afaceri	21.848	20.248	21.848
Rambursari de credite pe termen scurt			
Plati de dobanzi la credite pe termen scurt	10.000	10.000	10.000
Dividende			
Total plati, exclusiv cele aferente exploatarii (K+L+M+N)	960.880	959.280	1.019.880
Flux de numerar din activitatea de exploatare (J-O)			
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)	310.552	310.552	381.952
Flux de lichiditati net al perioadei (D+P)	310.552	310.552	381.952
Disponibil de numerar al perioadei precedente		310.552	692.504
Disponibil de numerar la sfarsitul perioadei (Q+R)	310.552	621.104	1.003.056

INTOCMIT



[Handwritten signature]