

SC FLASH SRL
Abrud Str Detunata nr.44 jud. Alba
Numar ORC Alba J01/1071/1992
Codul de Inregistrare fiscala: RO1763485



PLAN DE REORGANIZARE A ACTIVITATII LA SOCIETATATEA COMERCIALA FLASH SRL

FLASH 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 FLASH SRL

- | | |
|--|---|
| 1. Societatea | FLASH SRL |
| 2. Sediul social | Abrud Str Detunata nr.44 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. J01/1071/1992
Codul de Inregistrare fiscala: RO1763485 |
| 4. Conducerea | <u>Mesaros Victor Horia</u> – Administrator special |
| 5. Obiect principal de
activitate | Cod CAEN - 4711 – Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu
vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun |
| 6. Capital social | 200 lei - capital integral privat |

CAPITOLUL II: SCURT ISTORIC AL SOCIETATII

Societatea comerciala **SC FLASH SRL** s-a infiintat in anul 1992 avand ca obiect principal de activitate 4711 – Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun, este inregistrata la Oficiul Registrul Comertului in cadrul Camerei de Comert si Industrie a judetului Alba sub nr. J01/1071/1992, cod fiscal RO1763485 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 2016, De la 30,04,2018 societatea avea un numar de 6 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.



Proгноза veniturilor si evolutia capacitatii de productie

anexa 1												
an 1												
an 2												
an 3												
Nr. C	Categoria	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	Total an 1	Total an 2	Total an 3
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	Vanzari valorice previzionate									0	0	0
Vanzari din prestari de servicii												
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												
13	Alte venituri	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000
Total productie vanduta												
14	Venituri din vanzari marfuri	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000
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	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	600.000	600.000	660.000

anexa 1

INTOCMIT



Proгноза cheltuielilor

Anexa 2														
Nr. Crt.	Categoria	UM	an 1				an 2				TRIM IV	Total an 1	Total an 2	Total an 3
	prime si cu		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV				
1	materialele	RON	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	80000	80000	88000
2	Alte cheltuieli materiale	RON										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	20000	20.000	20.000	20.000
4	Cheltuieli privind marfurile	RON						0	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	140000	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	192.000	192.000	192.000	192.000
7	asigurarile si protectia sociala	RON	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000	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	252.000	252.000	252.000	252.000
9	amortizarile	RON	12.862	12.862	12.862	12.862	12.862	12.862	12.862	12.862	51.448	51.448	51.448	51.448
10	Alte cheltuieli de exploatare	RON									0	0	0	0
11	Cheltuieli pentru exploatare - total	RON	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	543.448	543.448	543.448	551.448

Anexa 2

INTOCMIT



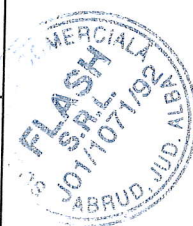
[Handwritten signature]

Proiectia contului de profit si pierdere

Anexa 3

Nr.	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	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM

INTOCMIT



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:	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
Materii prime si 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
Marfuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aterente 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 exploatarii	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													
Total plati exclusiv cele aferente exploatarii	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

INTOCMIT



FLUX DE NUMERAR AN 1-3

	an 1	an 2	an 3
Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA	714.000	714.000	785.400
Incasari din activitatea financiara pe termen scurt			
Credite pe termen scurt			
Total intrari de numerar (E+F+G)	714.000	714.000	785.400
Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care:			
Materii prime si materiale	498.648	498.648	508.168
Alte materiale	95.200	95.200	104.720
Energie si apa	0	0	0
Marfuri	100.000	100.000	100.000
Aferente personalului angajat	0	0	0
Asigurari si protectie sociala	192.000	192.000	192.000
Prestatii externe	60.000	60.000	60.000
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)	215.352	215.352	277.232
Plati/incasari pentru impozite si taxe (K1-K2+K3)			
K1. plati TVA	53.432	51.832	63.312
K2. rambursari TVA	34.384	34.384	44.264
K3. impozit pe profit/cifra de afaceri	9.048	7.448	9.048
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)	552.080	550.480	571.480
Flux de numerar din activitatea de exploatare (J-O)	215.352	215.352	277.232
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)			
Flux de lichiditati net al perioadei (D+P)	215.352	215.352	277.232
Disponibil de numerar al perioadei precedente		215.352	492.584
Disponibil de numerar la sfarsitul perioadei (Q+R)	215.352	430.704	707.936

INTOCMIT



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 FLASH SRL**, pe categorii de creanțe, va fi făcută astfel:

- a) 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 507.344,75 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:

Creanțele Chirografare 100%

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



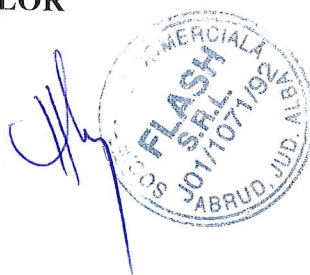
CAPITOLUL V: PREVIZIUNEA FLUXURILOR FINANCIARE

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 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 amanuntul, 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	SC Axel Company SRL	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	102000

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 1
1	SC Axel Company SRL	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	8500	102000

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 1
1	SC Axel Company SRL	25279	25279	25279	25279	25279	25279	25279	25279	25279	25279	25279	25279	303345

ADMINISTRATOR SPECIAL



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 07.05.2018

ADMINISTRATOR SPECIAL SC FLASH SRL
Mesaros Victor Horia

