

SC MOGAMOB SRL
SEBESEL, str. Principala, Nr. 171B, jud. Alba
Numar ORC Alba J01/480/1997
Codul de Inregistrare fiscala: RO9877116

PLAN DE REORGANIZARE A ACTIVITATII LA SOCIETATATEA COMERCIALA MOGAMOB SRL

MOGAMOB 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 MOGAMOB SRL

- | | |
|--|--|
| 1. Societatea | MOGAMOB SRL |
| 2. Sediul social | SEBESEL, str. Principala, Nr. 171B, 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. J01/480/1997
Codul de Inregistrare fiscala: RO9877116 |
| 4. Conducerea | <u>MOGA GHEORGHE</u> - Administrator |
| 5. Obiect principal de
activitate | Cod CAEN - 1623 - Fabricarea altor elemente de dulgherie si tamplarie.
pentru constructii |
| 6. Capital social | 200 lei - capital integral privat |

CAPITOLUL II: SCURT ISTORIC AL SOCIETATII

Societatea comerciala SC MOGAMOB SRL s-a infiintat in anul 1997 avand ca obiect principal de activitate 1623 - Fabricarea altor elemente de dulgherie si tamplarie, pentru constructii, este inregistrata la Oficiul Registrul Comertului in cadrul Camerei de Comert si Industrie a judetului Alba sub nr. J01/480/1997, cod fiscal RO9877116 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 348.810 lei, dupa care a intrat intr-un usor regres la momentul 31.12.2015 cifra de afaceri fiind de 282.590 lei, iar la data de 31.12.2016 era la nivelul de 320.978 lei. De la 30.09.2017 societatea avea un numar de 2 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 800000 lei in anul 1 in anul 2 800000 si 880000 lei in anul 3. (vezi anexa 1)

2. Cheltuieli de exploatare

In evidentiarea 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, 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 MOGAMOB SRL, pe categorii de creanțe, va fi făcută astfel:

- a) Și 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.

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 411.203.01 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%

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	BANCA POST SA	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	2246	26956
2	DRGFP BRASOV SERVICIUL	2894	2894	2894	2894	2894	2894	2894	2894	2894	2894	2894	2894	34724
	TOTAL	5140	5140	5140	5140	5140	5140	5140	5140	5140	5140	5140	5140	61680



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	BANCA POST SA	3744	3744	3744	3744	3744	3744	3744	3744	3744	3744	3744	3744	44927
2	DRGFP BRASOV SERVICIUL	4823	4823	4823	4823	4823	4823	4823	4823	4823	4823	4823	4823	57874
	TOTAL	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	8566,7	102800,8



Esaionare 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	BANCA POST SA													
2	DRGFP BRASOV	8985	8985	8985	8985	8985	8985	8985	8985	8985	8985	8985	8985	107824
	SERVICIUL	11575	11575	11575	11575	11575	11575	11575	11575	11575	11575	11575	11575	138898
	TOTAL	20560	20560	20560	20560	20560	20560	20560	20560	20560	20560	20560	20560	246722



CAPITOLUL VIII: CONCLUZII

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

ALBA IULIA LA 30.09.2017

ADMINISTRATOR SC MOGAMOB SRL



Proгноза veniturilor si evolutia capacitatii de productie

Nr. C	Categorie	an 1				an 2				Total an 1	Total an 2	anexa 1	
		TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV			Total an 1	Total an 3
	Vanzari fizice previzionate												
1	Venituri din prestari de servicii	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000	800.000	800.000	880.000
2	Vanzari valorice previzionate									0	0	0	0
1	Venituri din prestari de servicii	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000	800.000	800.000	880.000
2	Venituri productie proprie - total	0											
13	Alte venituri	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000	800.000	800.000	880.000
	Total productie vanduta	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000	800.000	800.000	880.000
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	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000	800.000	800.000	880.000



Prognostice cheltuielilor

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	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000		80000	80000	80000
2	Alte cheltuieli materiale	RON												
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
4	Cheltuieli privind marfurile	RON												
5	Cheltuieli materiale - total	RON	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		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
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
9	Cheltuieli cu amortizarile	RON	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												
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

INTOCMIT



Proiectia contului de profit si pierdere

Nr.	Categorie	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												
1	Venituri din exploatare																				
1	Cifra de afaceri	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
2	Variatia stocurilor (+ pentru C; - pentru D)																				
3	realizata pentru scopuri proprii si capitalizata																				
4	Alte venituri din exploatare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Venituri din exploatare - total	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
6	Cheltuieli pentru exploatare																				
6	Cheltuieli materiale - total	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
7	Cheltuieli cu personalul - 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	252.000	252.000	252.000	252.000	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	12.486	12.486	12.486	12.486	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	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Cheltuieli pentru exploatare - total	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	135.862	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448	543.448
11	Rezultatul din exploatare	64.138	64.138	64.138	64.138	64.138	64.138	64.138	64.138	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552	256.552
12	Venituri financiare - total																				
12	Cheltuieli financiare - total	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	2500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
13	Cheltuieli privind dobanzile																				
14	Alte cheltuieli financiare	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Rezultatul financiar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Rezultatul brut	61.638	61.638	61.638	61.638	61.638	61.638	61.638	61.638	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552	246.552
18	Impozitul pe profit / cifra de afaceri	9.862	9.862	9.862	9.862	9.862	9.862	9.862	9.862	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448	39.448
19	Rezultatul net al exercitiului financiar	51.776	51.776	51.776	51.776	51.776	51.776	51.776	51.776	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504	215.504

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	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	952.000
Incasari din activitatea financiara pe termen scurt													
Credite pe termen scurt													
Total intrari de numerar (E+F+G)	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	79.333	952.000
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													
Energie si apa	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
Marfuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alerente personalului angajat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Asiguran si protectie sociala	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
Prestitii externe	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
Impozite, taxe si varsaminte asimilate													
Alte plati aferente activitatii	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10.000
Flux brut înainte de plati pentru impozit pe profit/cifra de afaceri si ajustare TVA (H-I)	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	815	9.775
Plati/incasari pentru impozite si taxe (K1-K2-K3)	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	48.752	585.025
K1: plati TVA	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	11.205	134.456
K2: rambursari TVA	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	7.784	93.407
K3: impozit pe profit/cifra de afaceri													
Rambursari de credite pe termen scurt	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	3.421	41.048
Dividende													
Total plati exclusiv cele aferente activitatii													
Flux de numerar din activitatea de exploatare	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	41.786	501.431
FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	450.569
Flux de lichiditati net al perioadei (D+P)													
Disponibil de numerar al lunii precedente	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	37.547	450.569
Disponibil de numerar la sfarsitul perioadei (R+Q)	37.547	75.096	112.642	150.190	187.737	225.285	262.832	300.379	337.927	375.474	413.022	450.569	

