

V. AUG. 2014



| | |
|-----------------------|-----------------|
| Nr. intrare iesire | Z43 |
| Anul 2014 | Luna 08 Ziua 14 |

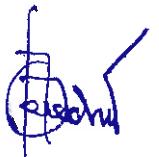
S.C. MELCRET -AT S.R.L.
PLAN DE REORGANIZARE

**Propus si elaborat de administrator special
TEODORESCU ALEXANDRU**

AUGUST 2014

OPIS DOSAR

- | | |
|--|--------|
| 1. Opis | Pag 01 |
| 2. Depunere plan de reorganizare | Pag 02 |
| 3. Anexa 1 – Planul de reorganizare a debitorului S.C. MELCRET-AT S.R.L. | Pag 04 |
| 4. Anexa 2 - Programul de plată a creanțelor | Pag 57 |
| 5. Anexa 3 – Documente financiar-contabile | Pag 63 |



DEPUNERE PLAN DE REORGANIZARE

Nr.: 243
Data emiterii : 14.08.2014

1. Date privind dosarul:

Număr dosar **4658/121/2012**, Tribunal Galați, Secția a II-a Civilă, complet C2 LJ CIVII.

2. Arhiva/registratura instanței:

Adresa localitatea Galați, județul Galați, str. Brăilei, nr. 153, Număr de telefon 0236/460331, Programul arhivei/registraturii instanței 09,00 - 13,00.

3.1. Debitor:

S.C. MELCRET-AT S.R.L., cod de identificare fiscală RO 6592475, sediul social județul Galați, localitatea Galați, Str. Tecuci nr. 159, Număr de ordine în Registrul Comerțului J17/3178/1994, Tel. 0236.418.599, 0236.460.051

3.2. Administrator special:

TEODORESCU ALEXANDRU.

4. Creditor^{*}:

Nu este cazul.

5. Administrator judiciar /lichidator judiciar:

MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE S.P.R.L., Cod de identificare fiscală RO 15047672, Nr. Înregistrare RFO II 0120, Atestat U.N.P.I.R. Nr. 2A0180; Sediul social în Iași, Str. Aleea Nicolina Nr. 82 Cod poștal: 700221 Tel: 0252/24 38 64 Fax: 0232/21 22 31, E-mail: iasi@insolventa.ro;

LD EXPERT GRUP IPURL, Cod de identificare fiscală 20657200, Nr. Înregistrare RFO 0150, Sediul social în Huși, str. Fundătura Viilor, nr.23, Tel/Fax: 0235/48 14 43 0232/21 22 3, E-mail: ldexpertgrup@yahoo.com;

6. Comunicare

Subscrisa SC MELCRET-AT S.R.L. reprezentată legal prin TEODORESCU ALEXANDRU, cu sediul în județul Galați, localitatea Galati, Str. Tecuci nr. 159, în temeiul art. 94 alin. (1) și art. 98 alin. (1) din Legea privind procedura insolvenței, comunică depunerea planului de reorganizare a activității debitorului SC MELCRET-AT S.R.L., astfel întocmit, în anexă, în număr de 134 file.

* Se completează în situația în care planul de reorganizare este propus de creditor / creditori



7. Depunere

În temeiul art. 98 alin. (2) din Legea privind procedura insolvenței, câte o copie din planul propus va fi depusă la grefa Tribunalului GALAȚI și la Oficiul Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul GALAȚI sau, după caz, la registrul societăților agricole/registrul asociațiilor și fundațiilor/alte registre GALAȚI, iar judecătorul-sindic va convoca o ședință, în termen de 20 de zile de la înregistrarea planului de reorganizare la tribunal, la care vor fi citați cei care au propus planul și debitorul prin administrator special, administratorul judiciar, comitetul creditorilor, în care planul de reorganizare va fi admis sau respins de judecătorul-sindic, după audierea persoanelor citate.

8. Număr de exemplare depuse:

Depunem prezenta în 2 exemplare, din care unul pentru instanță și unul pentru a fi publicat în Buletinul procedurilor de insolvență.****

9. Semnătură:

TEODORESCU ALEXANDRU

(numele și prenumele reprezentant legal al persoanei care a depus planul de reorganizare)



TEODORESCU ALEXANDRU

(semnătură reprezentant legal al persoanei care a depus planul de reorganizare și stampilă)

**** Comunicarea cu debitorul și cu administratorul judiciar se realizează prin publicare în Buletinul procedurilor de insolvență

**PLANUL DE REORGANIZARE
A DEBITORULUI S.C. MELCRET-AT S.R.L.**

Număr dosar **4658/121/2012**, Tribunal Galați, Secția a II-a Civilă, complet C2 LJ CIVII.

Persoana care a propus Planul de Reorganizare (debitor, administrator judiciar, creditor):
TEODORESCU ALEXANDRU
Debitor: S.C. MELCRET-AT S.R.L.

1. PREZENTARE GENERALĂ

1.1 Justificare

Planul de Reorganizare este întocmit pe baza Legea 85/2006 privind procedura insolvenței. Legea cuprinde problematica reorganizării în două secțiuni distincte, respectiv Secțiunea a V-a (Planul), și Secțiunea a VI-a (Reorganizarea).

Conform art.95(l) se oferă șansa debitorului față de care s-a deschis procedura prevăzută de Legea 85/2006 privind procedura insolvenței să-și continue viața comercială, reorganizându-și activitatea pe baza unui plan de reorganizare care, „... 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(...)”.

Condițiile legale prevăzute de lege pentru propunerea unui plan de reorganizare sunt întrunite în totalitate deoarece societatea debitoare nu a fost subiect al procedurii instituite de prevederile Legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, de la înființarea acesteia (**anul 1994**) și până în prezent. De asemenea, nici societatea și niciun membru al organelor sale de conducere nu au făcut obiectul unei condamnări definitive pentru niciuna dintre infracțiunile prevăzute de art. 94, alin. 4 al Legii privind procedura insolvenței.

1.2 Autorul planului

În temeiul prevederilor art. 94, alin. 1 din legea 85 / 2006, privind procedura insolvenței, un plan de reorganizare va putea fi propus de către:

- debitor;
- administrator judiciar;
- unul sau mai mulți creditori care dețin împreună cel puțin 20% din valoarea totală a creanțelor, cuprinsă în Tabelul definitiv de creanțe,

în termen de 30 de zile de la data afișării tabelului definitiv de creanță.

Conceperea și întocmirea prezentului Plan de Reorganizare a fost asigurată de debitoarea în insolvență, S.C. MELCRET – AT S.R.L.



Planul de reorganizare va fi depus de către administratorul special al debitoarei, în persoana domnului Alexandru Teodorescu.

2. SCOPUL PLANULUI DE REORGANIZARE

2.1 Considerații generale

Obiectivul principal al planului de reorganizare este acoperirea pasivului debitorului aflat în insolvență, specificat în cadrul art.2 din Legea nr. 85/2006. Totodată urmărește asigurarea pentru creditorii societății debitoare a unui nivel optim al recuperării creanțelor față de nivelul mult mai redus de recuperare de care aceștia ar beneficia în cazul procedurii falimentului.

Conform reglementărilor legale, principala modalitate de realizare a acestui obiectiv este reorganizarea debitorului și menținerea societății în viață comercială, cu toate consecințele sociale și economice care decurg din aceasta.

În acest caz, este relevantă funcția economică a procedurii, respectiv **necesitatea salvării societății aflate în insolvență**, prin **reorganizare, inclusiv restructurare economică**, și doar în eventualitatea unui eșec al planului de reorganizare sau incapacitatea debitoarei, recurgerea la procedura falimentului pentru satisfacerea creanțelor.

Planul de reorganizare, potrivit Legii 85/2006, trebuie să satisfacă obiectivul reorganizării și anume menținerea debitoarei în viață comercială și socială, cu efectul menținerii serviciilor și produselor debitorului pe piață. Aceasta presupune efectuarea unor modificări structurale în activitatea curentă a societății aflate în dificultate, menținându-se obiectul de activitate, dar aplicând o nouă strategie, conformă cu resursele existente și cu cele viitoare, strategiile aplicate având ca obiectiv să facă activitatea de bază a societății profitabilă.

2.2 Termenul de executare a planului de reorganizare

Durata planului de reorganizare

Conform art. 95 alin. 3 din Legea 85/2006, executarea planului de reorganizare se va întinde pe o perioadă de 3 ani de la admitere și confirmare. În situația în care nu se vor găsi condiții optime pentru valorificarea tuturor activelor preconizate, în termen de 3 ani, cu acordul a două treimi dintre creditorii aflați în sold, după 18 luni, se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni.

Aceasta perioadă suplimentară are un dublu rol: pe de o parte, de a acorda timpul necesar finalizării unor tranzacții în cadrul **activității de valorificare a stocului de apartamente**, iar pe de alta parte, de a putea beneficia de utilizarea profitului rezultat din **activitatea industrială de producție și prestări** în vederea distribuirilor.

Administrarea societății debitoare

Pe toată durata reorganizării, activitatea societății debitoare va fi condusă de către administratorul special al acesteia, TEODORESCU ALEXANDRU, care își va păstra dreptul de administrare, sub supravegherea administratorului judiciar.



2.3. Necesitatea reorganizării

În actualul context economic, caracterizat printr-o mare criză de lichidități, și scăderea semnificativă a cererii de piață pentru achiziția de bunuri, reorganizarea oferă protejarea intereselor creditorilor, care au o sănătate plus la recuperarea creanțelor lor deoarece este mult mai probabilă o afacere funcțională, care să producă lichiditățile necesare acoperirii pasivului, decât o lichidare a patrimoniului debitoarei în faliment.

Astfel, încercarea de acoperire a pasivului societății debitoare prin lichidarea bunurilor din patrimoniul acesteia va necesita un interval de timp de valorificare ridicat, generat de inexistența unei cereri susținute pentru active imobiliare de tip industrial, comercial și/sau rezidențial cum sunt toate activele societății.

Planul de reorganizare întocmit are ca obiective modificarea structurală a societății pe mai multe planuri: economico-financiar, managerial, organizatoric și social, având ca obiectiv principal, plata datoriilor S.C MELCRET-AT S.R.L, și relansarea activității economice a societății debitoare.

Literatura de specialitate explică reorganizarea ca fiind trasarea unor obiective realiste ce trebuie atinse în orizontul de timp planificat, sub aspectul angajării unor noi contracte, al îmbunătățirii calității și a cantității produselor și serviciilor pe care societatea le oferă. Planul de reorganizare constituie o adevărată strategie de ameliorare, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, economică, organizatorică și structurală, cu scopul de a transforma societatea, din una aflată în dificultate financiară, într-un competitor generator de plus valoare și beneficii.

2.4 Efectele reorganizării versus faliment

În conformitate cu art. 3 pct.22 din Legea 85/2006 programul de plată al creanțelor este 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:

- a) quantumul sumelor datorate creditorilor conform tabelului definitiv de creanțe pe care debitorul se obligă să le plătească acestora ;
- b) termenele la care debitorul urmează să plătească aceste sume ;

Programul de plată al creanțelor este detaliat în anexe, care fac parte integrantă din prezentul plan de reorganizare.

Creanțele constituie după data deschiderii procedurii de insolvență a debitoarei, ca urmare a derulării activității curente a acesteia, vor fi achitate pe perioada implementării Planului de reorganizare, în conformitate cu documentele justificative, respectiv actele juridice care constituie sursa acestor creanțe, în funcție de natura juridică, iar în privința creanțelor bugetare, acestea vor fi achitate în conformitate cu dispozițiile Codului fiscal și a actelor normative.

Observație: 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 apărute după deschiderea procedurii de insolvență.



În funcție de finalizarea vânzărilor, se va respecta programul de plată al creanțelor. Plata acestora se va efectua eşalonat începând cu trimestrul I al primului an de reorganizare.

Planul de reorganizare prezintă situația detaliată a creanțelor pe care debitorul și le asumă a le achita, a creanțelor înscrise în Tabelul definitiv de creanțe și situația detaliată a distribuirilor, pe cei 3 ani de implementare a planului. Termenele de efectuare a plășii creanțelor prevăzute a fi achitate prin prezentul plan au fost stabilite trimestriale. Aceste informații sunt prezentate în anexele prezentului plan de reorganizare.

Observație: În cazul în care încasările permit plata anticipată sau în quantum mai mare decât sumele din cadrul programului de plăști, putem devansa termenele prevăzute în cadrul graficului de eşalonare al plășilor. Acest obiectiv este plasat pe același palier de priorități ca și plășile trimestriale angajate.

Prezentarea comparativă a sumelor estimate a fi obținute în procedura falimentului

În cazul în care față de debitoare se va dispune deschiderea procedurii falimentului, urmează ca activele acesteia să fie valorificate în cadrul procedurii de lichidare. Potrivit prevederilor art. 95 alin. 5 lit. d, planul de reorganizare trebuie să prevadă „ce despăgubiri urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar putea fi primită prin distribuire în caz de faliment; valoarea estimativă se va calcula la data propunerii planului”.

Valoarea pe care creditorii o vor obține în urma lichidării reprezintă 50 % din valoarea de piață a activului aparținând societății debitoare, fiind de apoximativ la 8.290.320 lei. La determinarea sumelor ce urmează a fi distribuite creditorilor în cazul falimentului trebuie avut în vedere pe lângă cuantificarea creanțelor ce vor constitui obiectul înscriserii în Tabelul suplimentar de creanțe și faptul că derularea procedurii de lichidare va genera cheltuieli de procedură, efectuate cu conservarea patrimoniului, organizarea și efectuarea lichidării patrimoniului, retribuția și comisionul administratorilor judiciari, impozite datorate bugetului de stat ce vor diminua corespunzător contravalorearea distribuirilor ce vor fi efectuate creditorilor. Iar în ceea ce privește sumele pe care creditorii le-ar obține în cazul în care față de societate s-ar deschide procedura falimentului, valoarea este influențată și de obligațiile de plată pe care societatea le-a înregistrat față de creditorii săi curenți în timpul perioadei de observație, creditori care în cazul falimentului ar avea înscrise creanțele în categoria reglementată de art 123 pct. 3 din Legea 85/2006. Valoarea acestor creanțe va influența în mod corespunzător contravalorearea distribuirilor față de creditorii ale căror creanțe se încadrează în categoria creanțelor bugetare sau chirigrafare.

Valoarea acestor cheltuieli poate fi estimată la aproximativ de 7- 8 % din valoarea bunurilor și se compune din:

- a) retribuția și comisonul administratorilor judiciari,
- b) contribuția datorată UNPIR în conformitate cu art. 4 din Legea 85/2006 (2% din valoarea bunurilor valorificate),
- c) cheltuieli pentru pază și conservarea bunurilor, publicitate în vederea valorificării acestora, cheltuieli cu demersurile de organizare a licitațiilor, taxe locale până la valorificare, alte taxe, comisioane bancare și cheltuieli de procedură (aproximativ 2%).

Preconizând aceste cheltuieli la un procent de minim 7% ele s-ar ridica la un quantum estimativ de 580.000 lei.



Ordinea în funcție de care se determină valoarea estimativă care ar fi primită de creditori în caz de faliment trebuie să țină seama de faptul că distribuirea sumelor se face potrivit art 121 și 123 potrivit următoarelor priorități:

1. Art. 121 pct. 1 și 123 pct. 1 - suportarea cheltuielilor de procedură;
2. Art. 121 pct. 2 - distribuirile în favoarea creanțelor garantate;
3. Art. 123 pct. 2 - distribuirile în favoarea creanțelor salariale;
4. Art. 123 pct. 3 - distribuirile în favoarea creanțelor născute în perioada de observație;
5. Art. 123 pct. 4 - distribuirile în favoarea creanțelor bugetare;
6. Art. 123 pct. 7 - distribuirile în favoarea creanțelor chirografare.

3. Perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloacele financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului.

3.1 Specificul activității debitorului

Activitatea de producție și servicii

Societatea comercială MELCRET – AT s-a înființat în anul 1994 și a devenit în scurt timp lider regional în proiectarea, producția și montajul anvelopantelor pentru clădiri. În această perioadă au fost realizate multiple proiecte tehnice, reprezentând atât tâmplărie termoizolantă din aluminiu și PVC, cât și pereți cortină, luminatoare, placări structurale, termosisteme complexe și altele.

MELCRET – AT este membru fondator al Patronatului Producătorilor de Tâmplărie Termoizolantă, membru în Patronatul în Construcții și membru al Uniunii Generale a Industriașilor din România.

În prezent, din punctul de vedere tehnic, produsele MELCRET sunt printre puținele ce beneficiază de marcatul european CE, acest lucru asigurând calitatea acestora și respectarea tuturor standardelor internaționale în vigoare.

Începând cu anul 2005, debitorul și-a diversificat paleta de servicii, adăugând construcțiile civile și industriale, la portofoliul de servicii, precum și serviciile de management de proiect, consultanță tehnică și economică în construcții, precum și alte activități tehnice.

Întreaga capacitate de livrare de bunuri și servicii a debitorului, a fost construită pe principiul scalabilității. Concret, această strategie a fost concepută pentru ca debitorul să se poată plia pe specificul industrial local, adică proiecte de dimensiuni mari și punerea în operă a lucrărilor cu caracteristici tehnice speciale. Se poate spune că proiectele „apar și dispar”, în funcție de contextul economic național. Din acest motiv, compania a fost construită pentru a-și crește sau scăde capacitatea de producție (și odată cu ea, costurile) într-un timp foarte scurt, pentru a se adapta la cererea de pe piață.

Activitatea de dezvoltare și promovare imobiliară

- Descrierea proiectului

Experiența de antreprenor general în construcții este ceea ce a determinat debitorul ca, pe parcursul anului 2008, să demareze activitatea de dezvoltare imobiliară.



Ansamblul rezidențial Melcret este situat pe Str. Tecuci, colț cu Blvd Cosbuc, în zona centrului geografic al municipiului Galați. În ultimul an, Blvd. Cosbuc a cunoscut o creștere a sectorului imobiliar, fiind finalizată construcția unui alt proiect imobiliar, precum și a primului mall – galerie comercială din oraș.

Complexul este constituit din două tronsoane cu 5600 de m.p. disponibili pentru vânzare, (rezidențial și comercial), la care se adaugă parcajul subteran. Imobilul este structurat pe SUBSOL + PARTER COMERCIAL + 9 NIVELE.

Clădirea beneficiază de spații comune, casa scării cu recepție, acces de serviciu, camera tehnică de pompare, camera tehnica – instalatii electrice și curenti slabii, rampa încalzită pentru acces în garaj, FDCP, punct TRAFO propriu și sistem propriu de securitate compus din interfon și supraveghere video.

Terenul aferent clădirii este compus din amprenta la sol a clădirii, la care se adaugă spații de serviciu, spații auxiliare și servituți de trecere.

- **Scurt istoric al execuției**

Construcția proiectului a demarat în anul 2008 și a fost finalizată în 2012. Pe parcursul acestui proces au fost contractați o serie de furnizori pentru efectuarea lucrărilor pe specialități:

- Fundație
- Structura de rezistență și zidărie
- Termosistem
- Instalații electrice
- Instalații HVAC
- Amenajări interioare.

Finalizarea construcției a fost prevăzută inițial în 2009 dar a înregistrat o serie de întârzieri până la finele anului 2012, întârzieri ce au avut ca efect încetarea plășilor și intrarea în procedura generală de insolvență.

- **Finanțarea proiectului**

Finanțarea proiectului a fost asigurată de către Banca Transilvania, garant ipotecar asupra acestuia, precum și de asociatul unic al debitorului, Teodorescu Alexandru, prin aport la bugetul consolidat al investiției.

Toate activitățile descrise mai sus se caracterizează pe următorul specific:

Sezonalitatea sectorului de construcții.

Rata profitului de maxim 10% în cazul producției și montajului envelopantelor de clădiri.

Rata profitului de maxim 50% în cazul prestării serviciilor descrise mai sus.

Scalabilitatea costurilor directe și a capacitatii de producție.

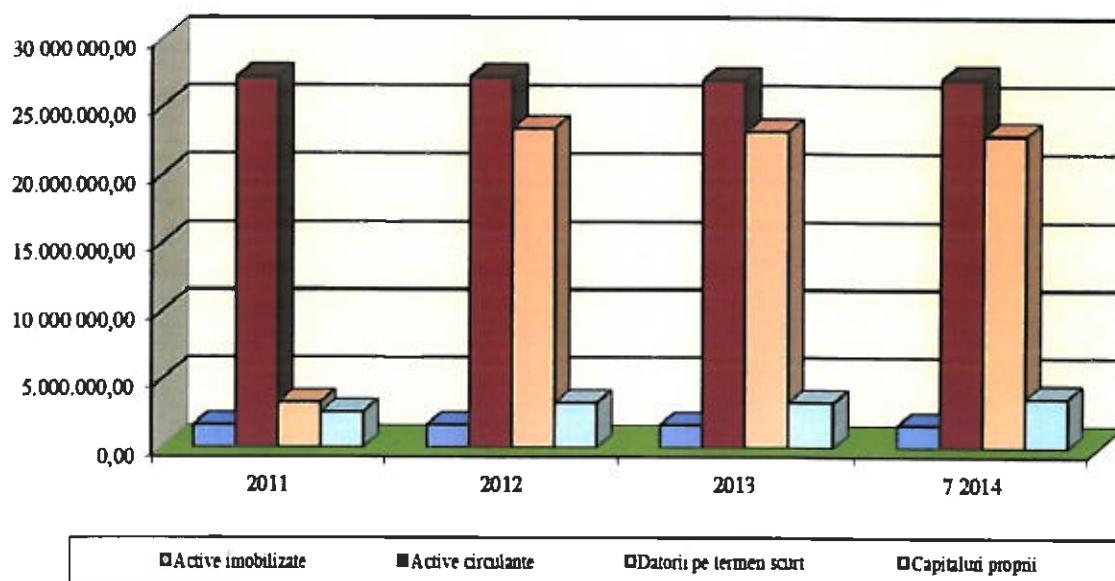
3.2 Mijloacele financiare disponibile

În perioada 2012 –2014, activul și pasivul societății comerciale MELCRET-AT S.R.L. se prezintă în felul următor:

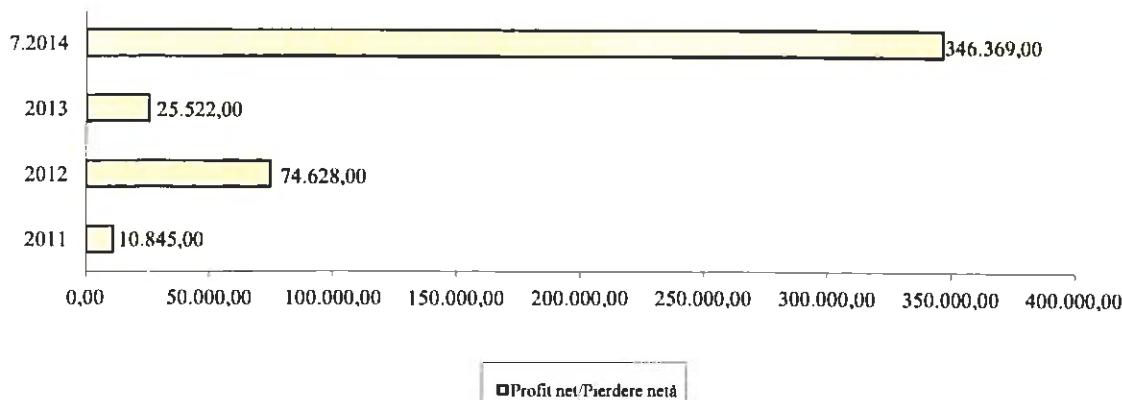
Tabelul activelor și pasivelor societății comerciale MELCRET-AT S.R.L.:

| Nr. Crt. | Indicator | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|----------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Active imobilizate | 1.659.838,00 | 1.659.839,00 | 1.659.839,00 | 1.659.839,00 |
| 2 | Active circulante | 27.207.192,00 | 27.220.932,00 | 27.019.055,00 | 27.100.694,00 |
| 3 | Datorii pe termen scurt | 3.301.289,00 | 23.442.411,00 | 23.209.012,00 | 22.944.282,00 |
| 4 | Capitaluri proprii | 2.595.091,00 | 3.278.162,00 | 3.303.684,00 | 3.650.053,00 |
| 5 | Venituri totale | 2.885.163,00 | 926.796,00 | 432.174,00 | 499.720,00 |
| 6 | Cheltuieli totale | 2.868.086,00 | 852.168,00 | 406.652,00 | 153.351,00 |
| 7 | Impozit pe profit | 6.232,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Profit net/Pierdere netă | 10.845,00 | 74.628,00 | 25.522,00 | 346.369,00 |

Dinamica activelor și datorilor societății



Dinamica indicatorului "Profit net/Pierdere netă"



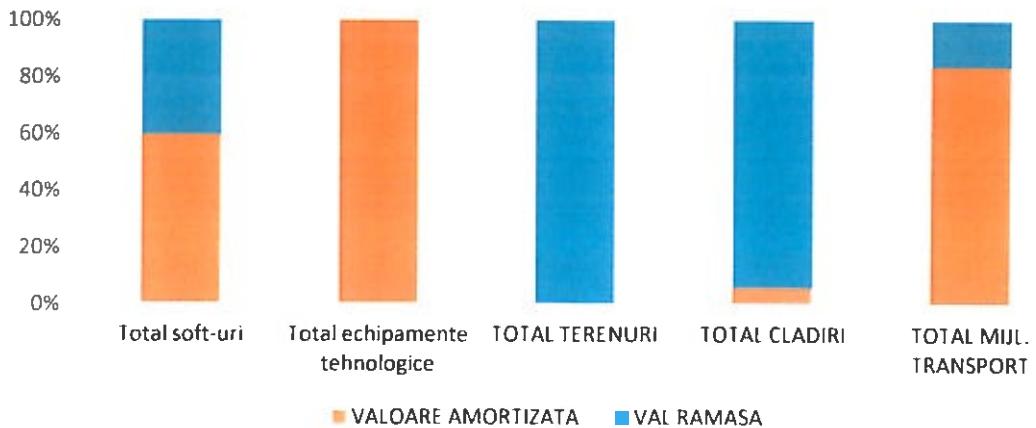
S.C. MELCRET-AT S.R.L. deține în prezent (31.07.2014) următoarele active parțial amortizate:

Tabelul activelor parțial amortizate:

| NR. CRT. | Denumire mijloc fix | CANT | PU FARA TVA | VAL.TOTALA FARA TVA | VALOARE AMORTIZATA | VAL RAMASA |
|--------------------------------------|---|------|------------------|------------------------|-----------------------|------------------|
| 1 | Soft contab.contliv/contsal | 1 | 1.098,37 | 1.098,37 | 1.098,37 | 0,00 |
| 2 | Program legislativ lege4 monopost | 1 | 652,16 | 652,16 | 652,16 | 0,00 |
| 3 | Soft KALES 6,7 | 1 | 13.320,00 | 13.320,00 | 9.269,00 | 4.051,00 |
| 4 | Microsoft office 2007 | 1 | 9.713,78 | 9.713,78 | 4.356,00 | 5.357,78 |
| 5 | Microsoft office XP SP3 | 1 | 12.238,65 | 12.238,65 | 5.618,16 | 6.620,49 |
| 6 | Domeniu-milleniumproject.ro | 1 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 7 | Soft tamplarie PVC si AL | 1 | 5.002,00 | 5.002,00 | 4.000,00 | 1.002,00 |
| Total soft-uri | | | 42.124,96 | 42.124,96 | 25.093,69 | 17.031,27 |
| 1 | Masina de debavurat si frezat profil "T", SV -A21 | 1 | 27.357,59 | 27.357,59 | 27.357,59 | 0,00 |
| 2 | Ap.aer conditionat SPD 44 HP | 1 | 13.458,53 | 13.458,53 | 13.458,53 | 0,00 |
| 3 | Pulverizator | 1 | 100,24 | 100,24 | 100,24 | 0,00 |
| 4 | Compresor | 1 | 16,62 | 16,62 | 16,62 | 0,00 |
| 5 | Compresor | 1 | 28,65 | 28,65 | 28,65 | 0,00 |
| 6 | Ruleta 10m | 6 | 45,97 | 275,82 | 275,82 | 0,00 |
| 7 | Ruleta 5m | 5 | 19,35 | 96,75 | 96,75 | 0,00 |
| 8 | Pistol spuma | 1 | 141,13 | 141,13 | 141,13 | 0,00 |
| 9 | Cleste POP nit | 2 | 104,84 | 209,68 | 209,68 | 0,00 |
| 10 | Foarfeca tabla | 2 | 151,61 | 303,22 | 303,22 | 0,00 |
| 11 | Cutter 556A | 10 | 8,47 | 84,70 | 84,70 | 0,00 |
| 12 | Set chei hexagon L1.5-10 | 2 | 44,35 | 88,70 | 88,70 | 0,00 |
| 13 | Imbus Tx set8 buc 9-40 | 1 | 118,55 | 118,55 | 118,55 | 0,00 |
| 14 | Nivela BMI 600mm | 2 | 47,58 | 95,16 | 95,16 | 0,00 |
| 15 | Nivela BMI 1200 | 2 | 66,13 | 132,26 | 132,26 | 0,00 |
| Total echipamente tehnologice | | | 41.709,61 | 42.507,60 | 42.507,60 | 0,00 |
| 1 | Instalatie de alarma | 1 | 118,84 | 118,84 | 118,84 | 0,00 |
| 2 | Upgrade calculatoare | 1 | 3.609,48 | 3.609,48 | 3.609,48 | 0,00 |
| 6 | Telecomanda buderus | 1 | 1.484,04 | 1.484,04 | 1.484,04 | 0,00 |
| 7 | Laptop toshiba | 1 | 2.352,10 | 2.352,10 | 2.352,10 | 0,00 |
| 0 | Total instalatii de lucru | 0 | 7.564,46 | 7.564,46 | 7.564,46 | 0,00 |
| 1 | Stanta geam | 1 | 90,69 | 90,69 | 90,69 | 0,00 |
| 2 | Teleizor | 1 | 1.901,35 | 1.901,35 | 1.901,35 | 0,00 |
| 4 | Cuier stejar | 1 | 304,02 | 304,02 | 304,02 | 0,00 |
| Total birotica + Mobilier | | | 2.296,06 | 2.296,06 | 2.296,06 | 0,00 |



| NR. CRT. | Denumire mijloc fix | CANT | PU FARA TVA | VAL.TOTALA FARA TVA | VALOARE AMORTIZATA | VAL RAMASA |
|------------------------------|--|------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| 1 | Teren amprenta la sol +- ansamblu rezidențial – Buc. Noi 4 - 6 | 1 | 59.091,09 | 59.091,09 | 0,00 | 59.091,09 |
| 2 | Teren amprenta la sol +- ansamblu rezidențial - Buc. Noi 2 | 1 | 37.723,00 | 37.723,00 | 0,00 | 37.723,00 |
| 3 | Teren auxiliar ansamblu rezidențial - Buc. Noi 8 | 1 | 31.000,00 | 31.000,00 | 0,00 | 31.000,00 |
| 4 | Teren amprenta la sol +- ansamblu rezidențial - Tecuci 157 | 1 | 586.171,00 | 586.171,00 | 0,00 | 586.171,00 |
| 5 | Teren auxiliar – ansamblu rezidențial - Buc. Noi | 1 | 225.758,19 | 225.758,19 | 0,00 | 225.758,19 |
| Total terenuri | | | 939.743,28 | 939.743,28 | 0,00 | 939.743,28 |
| 1 | Hala productie+birouri-str.Tecuci nr.159 | 1 | 448.804,00 | 448.804,00 | 13.298,00 | 435.506,00 |
| 2 | Garaj - Tecuci nr.159 | 1 | 33.990,00 | 33.990,00 | 14.328,00 | 19.662,00 |
| Total cladiri | | | 482.794,00 | 482.794,00 | 27.626,00 | 455.168,00 |
| 1 | Autoturism volvo S60(GL-04-ALT) | 1 | 70.482,26 | 70.482,26 | 70.482,26 | 0,00 |
| 2 | Autoturism volvo S80(GL-03-ALT) | 1 | 135.554,62 | 135.554,62 | 112.962,00 | 22.592,62 |
| 3 | Fiat ducato furgone 2,3 Mjet 2287 CMC(GL-11-ALT) | 1 | 73.684,09 | 73.684,09 | 50.268,94 | 23.415,15 |
| 4 | Fiat ducato furgone 2,3 Mjet 120CP | 1 | 62.862,19 | 62.862,19 | 53.433,00 | 9.429,19 |
| Total mijl. Transport | | | 342.583,16 | 342.583,16 | 287.146,20 | 55.436,96 |
| Total mijloace fixe | | | 1.858.815,53 | 1.859.613,52 | 392.234,01 | 1.467.379,51 |



Valorile specificate mai sus reprezintă valori bilanțiere amortizate, în urma ultimei evaluări realizate, conform legii, și standardelor internaționale de evaluare, cu maxim trei ani înaintea intrării societății în procedura colectivă a insolvenței.

3.3 Cererea pieței față de oferta debitorului

- Sectorul industrial (producție și servicii în construcții)

În luna aprilie 2014 comparativ cu luna aprilie 2013, indicele brut al producției industriale a crescut cu 2,6% datorită industriei prelucrătoare (+3,9%). În sectorul producției și furnizării de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat și în industria extractivă producția a scăzut cu 8,9%, respectiv cu 4,1%.

Revenirea, în următorii ani, a sectorului industrial creează premisele pentru ca MELCRET – AT să reia gradual producția de anvelopante și furnizarea de servicii în construcții, la nivele comparabile cu nivelele din anii ce au precedat criza economică, respectiv perioada de recesiune pe care am traversat-o. Apariția unor noi proiecte, dezvoltate atât la nivel local, cât și la nivel național, va da posibilitatea debitorului să își angreneze capacitatele de producție pentru a acoperi această cerere potențială.

Existând o capacitate de producție scalabilă, inclusiv în 2014, debitorul va contracta lucrări în sectorul industrial, pentru acoperirea cu ușurință a costrurilor directe și indirekte.

- Sectorul imobiliar

Din punct de vedere al definirii geografice, piețele imobiliare au un puternic caracter local, dar pentru a putea înțelege mai bine sursa acestei caracteristici trebuie cunoscută mai precis proporția pe care o au consumatorii și investitorii (categorii care pot fi considerate distințe din punct de vedere al scopului urmărit și nu neapărat al comportamentului pe piață.) în totalul cererii. Apartamentele din Galați au continuat în prima parte a acestui an să se ieftinească, dar ritmul de scădere a scăzut, în timp ce prețul terenurilor s-a stabilizat, relevă studiul "Analiza pieței imobiliare", realizat la nivel național de compania de consultanță și evaluare Darian DRS. În ceea ce privește locuințele vechi, prețul mediu din Galați este ușor peste media înregistrată la nivel național.

Piața imobiliară a început să se echilibreze în acest an nu numai la Galați, ci și în întreaga țară, în condițiile în care, potrivit analiștilor imobiliari, anul 2013 a fost unul dintre cei mai dinamici din ultima perioadă. S-au înregistrat noi faze de corecție a prețurilor pe anumite segmente, important este însă că, pe fondul revenirii încrederii în sectorul imobiliar, a început să crească și cererea. Evoluția din prima jumătate a anului 2014 indică o tendință de stabilizare a prețurilor, iar acesta este un semnal bun, în sensul că pare a se fi depășit abrupta prăbușire a piețelor generată de criza financiară.

"Prețurile la nivel național au scăzut spectaculos de la mijlocul anului 2008 până azi. S-a înregistrat o scădere de aproximativ 40 la sută. Micile variații din ultimele 6 luni au fost resimțite pe piață liberă mai degrabă ca o stagnare a prețurilor. Aceasta este însă un semnal bun, o notă de optimism pe segmentul rezidențial, pe care estimăm o creștere moderată pe termen mediu și lung", a explicat președintele companiei de consultanță și evaluare Darian DRS. Potrivit analiștilor imobiliari, prețul apartamentelor a atins minimul care se putea atinge.

Prețul de cumpărare al unui apartament nou

În cazul apartamentelor noi, prețurile practicate la Galați în prima jumătate a anului au fost în medie de 710 euro/mp, prețuri aproape neschimbate (doar minus 0,5 la sută – n.r.) față de aceeași perioadă a anului trecut, dar cu 44 la sută mai mici ca în 2008.



Îmbunătățirea accesului la creditele imobiliare, coroborat cu scăderile de preț aplicate de dezvoltatorii de locuințe în ultimii ani au condus la o revenire vizibila a vânzărilor de apartamente nou construite. Estimăm că îmbunătățirea cererii va aduce o premieră pe piața locativă modernă, asistând în cursul acestui an la lichidarea stocurilor de locuințe construite în perioada de boom imobiliar. Așadar vechea generație de ansambluri, va face loc proiectelor noi, aflate acum în diverse faze ale construcției.

3.4 Perspective de redresare

Societatea are perspective de redresare, luând în considerare specificul activităților derulate, cât și cererea potențială pe piețele pe care activează, după cum este prezentat mai jos:

- A. Redresarea activității imobiliare presupune vânzarea stocului de apartamente, conform cu realitățile pieței și luând în considerare avantajele acestora în raport cu concurența. Această activitate constituie sursa de venit pentru rambursarea creanței creditorului garantat Banca Transilvania. De asemenea, vânzarea acestui stoc de apartamente presupune o serie de cheltuieli operaționale prevăzute în Bugetul de Venituri și Cheltuieli, ce vor fi acoperite, de asemenea, prin valorificarea prin închiriere a unor spații din cadrul ansamblului rezidențial. Modalitatea de valorificare, prin vânzare și închiriere, este expusă detaliat pe parcursul prezentului Plan de Reorganizare.
- B. Redresarea activității industriale presupune, pe de o parte, reluarea procesului de contractare, (având în vedere faptul că debitorul deține o capacitate de producție scalabilă de 2000 de m.p. pe lună de anvelopante pentru clădiri, precum și expertiza necesară punerii în operă a acestora), și extinderea activității din sfera furnizării de servicii în construcție, utilizând și monetizând experiența și infrastructura industrială disponibile. Serviciile includ: expertiza tehnică în construcții, audit energetic, management de proiect, proiectare precum și alte servicii de consultanță în construcții și imobiliare. Modalitatea de obținere a acestor venituri este expusă detaliat pe parcursul prezentului Plan de Reorganizare.

4. DIAGNOSTICUL ECONOMICO - FINANCIAR

4.1 Evaluarea activelor companiei

Abordarea bazată pe active, cunoscută și sub denumirile de **abordarea patrimonială**, abordarea pe bază de costuri și abordarea prin costul de înlocuire, constă în corectarea (ajustarea) valorilor contabile ale activelor individuale și datoriilor întreprinderii în sensul transformării acestora în valori de piață.

Activul net contabil corectat considerat cea mai importantă valoare patrimonială dat fiind că ține seama de incidenta unor factori care conduc la reflectarea valorii reale a activelor și datoriilor întreprinderii. Este vorba de deprecierea monetară, raportul de schimb valutar, evoluția prețurilor, utilitatea activelor întreprinderii, amortizarea economică, elemente ale activului care nu au valoare economică.

Abordarea pe bază de active constă în **"estimarea valorii unei întreprinderi și/sau participații la capital utilizând metode bazate pe valoarea de piață a activelor individuale ale întreprinderii, minus datoriile"**.



Definiția de mai sus corespunde cu esența metodei ANC. Prin această metodă se calculează în mod direct valoarea capitalului acționarilor (VCA). Ca urmare:

$$\text{ANC} = \text{valoarea de piață a activelor} - \text{valoarea de piață a datorilor}$$

Activul net corectat reprezintă valoarea patrimonială a entității, denumită și patrimoniu net contabil sau valoare matematică de patrimoniu, este în același timp și un indicator utilizat în analiza financiară efectuată pe baza bilanțului contabil. Activul net contabil dă indicii asupra solvabilității globale a întreprinderii și asupra dimensiunilor capitalurilor proprii care ar rămâne după lichidare proprietarilor acesteia. De asemenea, activul net constituie garanția creditorilor în cazul evoluției nefavorabile a activității întreprinderii. Utilitatea sa pentru evaluare este diminuată pentru că, deși reprezintă o modalitate facilă de stabilire a averii (la valori istorice) acționarilor și deci a valorii afacerii, nu ține seama de factorii care ar conduce la reflectarea situației reale a activelor.

Aplicarea metodei ANC presupune parcurgerea mai multor etape, dintre care mai importante sunt:

- obținerea bilanțului sau balanței de verificare, la data evaluării;
- evaluarea activelor și datorilor, care poate să însemne:
 - fie preluarea valorii contabile dacă nu sunt justificate corecții asupra acestei valori;
 - fie transformarea valorii contabile a unor active și datorii în valoare de piață;
- elaborarea "bilanțului economic" și calcularea Activului Net Corectat.

SINTEZA APLICĂRII METODEI ANC

În urma parcurgerii tuturor etapelor de evaluare a categoriilor de active, care necesită corecții față de valoarea lor contabilă, ca și a unor datorii, sinteza corecțiilor și calcularea Activului Net Corectat se va face într-un tabel.

Câteva concluzii sintetice de reținut din abordarea pe bază de active sunt:

- Metoda Activului Net Contabil Corectat (ANCC) a fost aplicată în ipoteza că întreprinderea evaluată își va continua activitatea normală de exploatare într-un viitor previzibil.
- Prin metoda ANCC se calculează valoarea capitalului acționarilor și nu valoarea capitalului investit.
- ANCC reflectă o valoare de control, respectiv o valoare de control a capitalului acționarilor deoarece cumpărătorul are posibilitatea de a hotărî vânzarea unor active sau a tuturor activelor achiziționate.

ACTIVUL NET CONTABIL la 31.07.2014:

-lei-

| Denumirea elementului | Nr. Rd. | Sold estimat 31.07.2014 |
|--|------------|----------------------------|
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | 1 | 177.434,00 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | 2 | 1.454.550,00 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | 3 | 27.855,00 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03) | 4 | 1.659.839,00 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | |
| I. STOCURI | 5 | 26.570.280,00 |
| II. CREAȚE | 6 | 395.613,00 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | 7 | 0,00 |



| Denumirea elementului | Nr. Rd. | Sold estimat 31.07.2014 |
|--|------------|----------------------------|
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | 8 | 134.801,00 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08) | 9 | 27.100.694,00 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS | 10 | 9.660,00 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN | 11 | 22.944.282,00 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19) | 12 | 4.166.072,00 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12) | 13 | 5.825.911,00 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 14 | 2.175.858,00 |
| H. PROVIZIOANE | 15 | 0,00 |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18), din care: | 16 | 0,00 |
| Subvenții pentru investiții | 17 | 0,00 |
| Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care: | 18 | 0,00 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*) | 19 | 0,00 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*) | 20 | 0,00 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | |
| I. CAPITAL (rd.22 + 23 + 24), din care: | 21 | 1.000.000,00 |
| - capital subscris vărsat | 22 | 1.000.000,00 |
| - Capital subscris nevărsat | 23 | 0,00 |
| - Patrimoniul regiei | 24 | 0,00 |
| II. PRIME DE CAPITAL | 25 | 0,00 |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE | 26 | 1.046.019,00 |
| IV. REZERVE | 27 | 538.227,00 |
| Acțiuni proprii | 28 | 0,00 |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii | 29 | 0,00 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii | 30 | 0,00 |
| V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117) | 31 | 719.438,00 |
| SOLD D (ct. 117) | 32 | 0,00 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDerea EX. FINANCIAR SOLD C (ct. 121) | 33 | 346.369,00 |
| SOLD D (ct. 121) | 34 | 0,00 |
| Repartizarea profitului | 35 | 0,00 |
| CAPITALURI PROPRII- TOTAL (rd. 21+25+26+27-28+29-30+31-32+33-34-35) | 36 | 3.650.053,00 |
| Patrimoniul public | 37 | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 36+37) | 38 | 3.650.053,00 |

În contabilitate, goodwill-ul sau supravaloarea corespunde diferenței între prețul plătit de către un cumpărător al unei întreprinderi și activul net contabil al acelei întreprinderi.

Goodwill-ul permite determinarea profitului ca o reflectare a bunăstării întreprinderii astfel¹:

$$Gw = Pr - At * Ra/100$$

În care:

Pr – profitul întreprinderii;

At- activul total al bilanțului întreprinderii;

Ra – rata medie a rentabilității activelor

Dacă rezultatul este pozitiv se obține un goodwill, iar dacă rezultatul este negativ rezultă un badwill.

Determinarea elementelor de goodwill în cazul SC MELCRET-AT SRL

| | |
|--|-------------------|
| Pr – profitul întreprinderii | 346.369lei |
| At- activul total al bilanțului întreprinderii | 28.760.533,00 lei |
| Ra – rata medie a rentabilității activelor (Pr/At) | 1.20% |
| Goodwill-ul | 342.905,00 lei |

ACTIVUL NET CONTABIL CORECTAT la 31.07.2014:

-lei-

| Denumirea elementului | Nr. Rd. | Sold estimat 31.07.2014 | Corectii | Valori estimate corectate |
|--|------------|----------------------------|--------------------|---------------------------------|
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | 1 | 177.434,00 | | 177.434 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | 2 | 1.454.550,00 | 72.728 | 1.527.278 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | 3 | 27.855,00 | | 27.855 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03) | 4 | 1.659.839,00 | 72.728 | 1.732.567 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | | 0 |
| I. STOCURI | 5 | 26.570.280,00 | -12.207.830 | 14.362.450 |
| II. CREAȚE | 6 | 395.613,00 | | 395.613 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | 7 | 0,00 | | 0 |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | 8 | 134.801,00 | | 134.801 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08) | 9 | 27.100.694,00 | -12.207.830 | 14.892.864 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS | 10 | 9.660,00 | | 9.660 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN | 11 | 22.944.282,00 | -10.110.086 | 12.834.196 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19) | 12 | 4.166.072,00 | -2.097.744 | 2.068.328 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12) | 13 | 5.825.911,00 | -2.025.016 | 3.800.895 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 14 | 2.175.858,00 | | 2.175.858 |
| H. PROVIZIOANE | 15 | 0,00 | | 0 |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18), din care: | 16 | 0,00 | | 0 |
| Subvenții pentru investiții | 17 | 0,00 | | 0 |
| Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care: | 18 | 0,00 | | 0 |

¹ Silvia Petrescu – Analiză și diagnostic finanțier contabil, Ed. CECCAR, București, 2006



| Denumirea elementului | Nr. Rd. | Sold estimat 31.07.2014 | Corectii | Valori estimate corectate |
|--|------------|----------------------------|-------------|---------------------------------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*) | 19 | 0,00 | | 0 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 20 | 0,00 | | 0 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | | 0 |
| I. CAPITAL (rd.22 + 23 + 24), din care: | 21 | 1.000.000,00 | 0 | 1.000.000 |
| - capital subscris vărsat | 22 | 1.000.000,00 | | 1.000.000 |
| - Capital subscris nevărsat | 23 | 0,00 | | 0 |
| - Patrimoniul regiei | 24 | 0,00 | | 0 |
| II. PRIME DE CAPITAL | 25 | 0,00 | | 0 |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE | 26 | 1.046.019,00 | -1.046.019 | 0 |
| IV. REZERVE | 27 | 538.227,00 | | 538.227 |
| Acțiuni proprii | 28 | 0,00 | | 0 |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii | 29 | 0,00 | | 0 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii | 30 | 0,00 | | 0 |
| V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117) | 31 | 719.438,00 | -719.438 | 0 |
| SOLD D (ct. 117) | 32 | 0,00 | | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDerea EX. FINANCIAR SOLD C (ct. 121) | 33 | 346.369,00 | -259.559 | 86.810 |
| SOLD D (ct. 121) | 34 | 0,00 | | 0 |
| Repartizarea profitului | 35 | 0,00 | | 0 |
| CAPITALURI PROPRIII- TOTAL (rd. 21+25+26+27-28+29-30+31-32+33-34-35) | 36 | 3.650.053,00 | -2.025.016 | 1.625.037 |
| Patrimoniul public | 37 | | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 36+37) | 38 | 3.650.053,00 | -2.025.016 | 1.625.037 |
| TOTAL ACTIV | | 28.770.193,00 | -12.135.102 | 16.635.091 |
| Datorii curente | | 22.944.282,00 | -10.110.086 | 12.834.196 |
| Datorii pe termen lung | | 2.175.858,00 | 0 | 2.175.858 |
| Activul net contabil | | 3.650.053,00 | -2.025.016 | 1.625.037 |
| Activul net corectat | | 1.625.036,50 | | |
| Elemente de goodwill | | 85.941,41 | | |
| Valoarea întreprinderii | | 1.710.977,91 | | |
| Număr părți sociale | | 40.000,00 | | |
| Valoare acțiune (contabilă) - Lei/Parte socială | | 91,25 | | |
| Valoare acțiune (corectată) - Lei/Parte socială | | 42,77 | | |

După cum se observă din Bilanțul corectat la 31.07.2014 rezultă că activul net contabil al societății este de 3.650.053 lei (28.770.193,00 lei total activ minus 25.120.140 lei datorii înscrise în bilanț).



Prin aplicarea corecțiilor estimate și după efectuarea calculelor privind reevaluarea activelor imobilizate și a stocurilor și influența elementelor de goodwill rezultă un activ net contabil corectat de: 1.625.037 lei.

În cazul în care în prezent firma ar intra în faliment, în urma valorificării integrale a activului societății (valorificarea integrală a activului la valoarea de lichidare este estimată la 8.290.320 lei) numai un procent de 55% din datorile companiei ar putea fi achitate.

În urma implementării planului de restructurare, compania va putea să își achite parțial crențele și își va putea continua activitatea în condiții de eficiență.

Administratorul companiei, a creditat societatea cu o sumă de 2.857.569,85 lei, sumă ce se regăsește în soldul creditor al contului 4551 în balanță de la 31.07.2014. În această situație administratorul, manifestă un interes sporit de a evita falimentul societății și va depune toate diligențele pentru implementarea prezentului plan de restructurare.

4.2 Tabelul definitiv al creditorilor

Tabelul definitiv al creanțelor debitorului MELCRET – AT S.R.L. Galati, a fost întocmit de către administratorii judiciari în data de 10.07.2014, în conformitate cu dispozițiile Hotărârii nr. 918 din data de 08.07.2014, pronunțată de instanța Tribunalului Galați în dosarul 4658 / 121 / 2012 / a2 și prevederile art. 3, pct 17, coroborate cu art. 74 din Legea 85 / 2006 privind procedura insolvenței, publicat în BPI pe 14.07.2014 și afișat de instanță pe 21.07.2014.

Deși în tabelul definitiv al creditorilor exsită categoria distinctă a creditorilor subordonati, aceștia, în condițiile Legii 85 / 2006, își vor exprima votul în cadrul categoriei creditorilor chirografari.

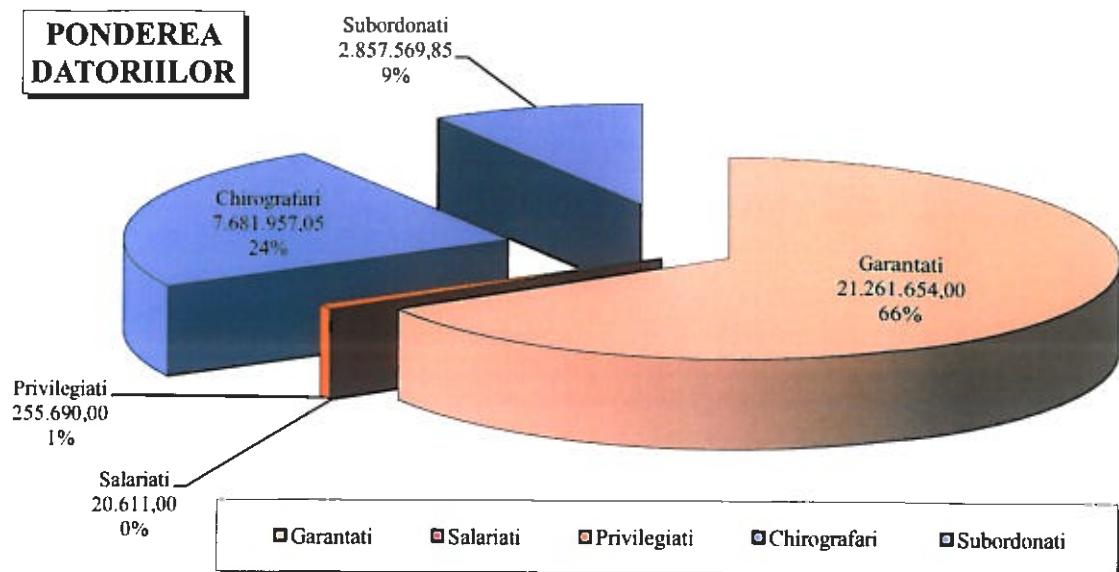
Extras din Tabelul definitiv al creanțelor

- lei -

| NR. CRT. | CREDITORI | Creanță admisă definitiv - lei - | % | Creanță admisă definitiv exclusiv cea aflată sub condiție - lei - | % |
|--------------|--------------|---|----------------|--|----------------|
| 1 | Garanțați | 22.731.019,00 | 63,91% | 21.261.654,00 | 66,28% |
| 2 | Salariați | 20.611,00 | 0,06% | 20.611,00 | 0,06% |
| 3 | Privilegiați | 255.690,00 | 0,72% | 255.690,00 | 0,80% |
| 4 | Chirografari | 9.702.182,19 | 27,28% | 7.681.957,05 | 23,95% |
| 5 | Subordonați | 2.857.569,85 | 8,03% | 2.857.569,85 | 8,91% |
| TOTAL | | 35.567.072,04 | 100,00% | 32.077.481,90 | 100,00% |



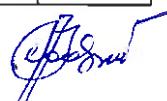
**PONDEREA
DATORIILOR**



Tabelul definitiv (extins) al creațelor

| Nr . Crt | Creditor | Categorie | Creația admisă definitiv - lei - | % | Din care Sub condiție | % | Creația admisă definitiv liberă de condiție - lei - | % |
|-------------|--|-----------------------|----------------------------------|--------|--------------------------|--------|---|--------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Banca Transilvania SA Sucursala Galati | Garantați | 20.372.300,00 | 57,28% | 0,00 | 0,00% | 20.372.300,00 | 63,51% |
| 2 | Direcția Generală a Finanțelor Publice Galați | Garantați | 1.624.719,00 | 4,57% | 1.469.365,00 | 42,11% | 155.354,00 | 0,48% |
| 3 | BCR SA | Garantați | 734.000,00 | 2,06% | 0,00 | 0,00% | 734.000,00 | 2,29% |
| | | Garantați Total | 22.731.019,00 | 63,91% | 1.469.365,00 | 42,11% | 21.261.654,00 | 66,28% |
| 4 | Basalic Mioara | Raport de muncă | 1.276,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1.276,00 | 0,00% |
| 5 | Mihai George | Raport de muncă | 964,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 964,00 | 0,00% |
| 6 | Mistreanu Nina | Raport de muncă | 144,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 144,00 | 0,00% |
| 7 | Stamatin Radu Ionuț | Raport de muncă | 1.460,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1.460,00 | 0,00% |
| 8 | Tarcatu Gicu | Raport de muncă | 884,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 884,00 | 0,00% |
| 9 | Teodorescu Alexandru | Raport de muncă | 8.739,00 | 0,02% | 0,00 | 0,00% | 8.739,00 | 0,03% |
| 10 | Teodorescu Gregor | Raport de muncă | 3.528,00 | 0,01% | 0,00 | 0,00% | 3.528,00 | 0,01% |
| 11 | Vornicescu Mihai | Raport de muncă | 928,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 928,00 | 0,00% |
| 12 | Vrânceanu Irina | Raport de muncă | 2.688,00 | 0,01% | 0,00 | 0,00% | 2.688,00 | 0,01% |
| | | Raport de muncă Total | 20.611,00 | 0,06% | 0,00 | 0,00% | 20.611,00 | 0,06% |
| 13 | Municipiul Galați | Privilegiați | 250.968,00 | 0,71% | 0,00 | 0,00% | 250.968,00 | 0,78% |
| 14 | Inspectoratul Teritorial de Muncă | Privilegiați | 4.722,00 | 0,01% | 0,00 | 0,00% | 4.722,00 | 0,01% |

| Nr . Crt | Creditor | Categorie | Creanță admisă definitiv - lei - | % | Din care Sub conditie | % | Creanță admisă definitiv libera de conditie - lei - | % |
|----------|---|--------------------|----------------------------------|--------|-----------------------|-------|---|--------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Galati | | | | | | | |
| | | Privilegiați Total | 255.690,00 | 0,72% | 0,00 | 0,00% | 255.690,00 | 0,80% |
| 15 | Banca Transilvania SA Sucursala Galați | Chirografari | 4.200.534,59 | 11,81% | 0,00 | 0,00% | 4.200.534,59 | 13,09% |
| 16 | BCR SA | Chirografari | 1.456.166,31 | 4,09% | 0,00 | 0,00% | 1.456.166,31 | 4,54% |
| 17 | SC Promet Mobil SRL prin lichidator judiciar Expert AM SPRL Galati | Chirografari | 463.290,00 | 1,30% | 0,00 | 0,00% | 463.290,00 | 1,44% |
| 18 | SC Alumil Rom Industry SA prin Mandatar SC Drag Consulting & Training SRL | Chirografari | 265.152,68 | 0,75% | 0,00 | 0,00% | 265.152,68 | 0,83% |
| 19 | Chiriac Gabriela CNP 2661016090018 | Chirografari | 212.460,41 | 0,60% | 0,00 | 0,00% | 212.460,41 | 0,66% |
| 20 | SC Etem Systems SRL | Chirografari | 193.187,31 | 0,54% | 0,00 | 0,00% | 193.187,31 | 0,60% |
| 21 | SC Star-Ro Impex SRL | Chirografari | 160.434,98 | 0,45% | 0,00 | 0,00% | 160.434,98 | 0,50% |
| 22 | SC Dunacolor SRL | Chirografari | 150.475,40 | 0,42% | 0,00 | 0,00% | 150.475,40 | 0,47% |
| 23 | SC Firos SA | Chirografari | 109.111,40 | 0,31% | 0,00 | 0,00% | 109.111,40 | 0,34% |
| 24 | SC Galaprest SRL prin Lichidator Judiciar Feniks MD SPRL | Chirografari | 103.962,37 | 0,29% | 0,00 | 0,00% | 103.962,37 | 0,32% |
| 25 | SC Teroplast SA | Chirografari | 79.436,65 | 0,22% | 0,00 | 0,00% | 79.436,65 | 0,25% |
| 26 | Reynaers Aluminium NV prin Coface Romania Credit Management Services SRL | Chirografari | 76.158,47 | 0,21% | 0,00 | 0,00% | 76.158,47 | 0,24% |
| 27 | SC Kairos Windows & Doors International SRL (Fosta Genesis Concept SRL) | Chirografari | 48.800,00 | 0,14% | 0,00 | 0,00% | 48.800,00 | 0,15% |
| 28 | SC Construct Design SRL | Chirografari | 46.014,00 | 0,13% | 0,00 | 0,00% | 46.014,00 | 0,14% |
| 29 | SC Allcolors Serv SRL | Chirografari | 44.944,20 | 0,13% | 0,00 | 0,00% | 44.944,20 | 0,14% |
| 30 | BTS Logistic SRL | Chirografari | 22.152,60 | 0,06% | 0,00 | 0,00% | 22.152,60 | 0,07% |
| 31 | SC Apa Canal SA | Chirografari | 20.874,74 | 0,06% | 0,00 | 0,00% | 20.874,74 | 0,07% |
| 32 | SC Veka Romania SRL | Chirografari | 17.780,20 | 0,05% | 0,00 | 0,00% | 17.780,20 | 0,06% |
| 33 | SC Bonchance CAN SRL | Chirografari | 5.697,05 | 0,02% | 0,00 | 0,00% | 5.697,05 | 0,02% |
| 34 | SC Ifma SA | Chirografari | 2.327,07 | 0,01% | 0,00 | 0,00% | 2.327,07 | 0,01% |
| 35 | Compania Națională Pentru Controlul Cazanelor, Instalațiilor de Ridicat și Recipientelor sub Presiune - CNCIR | Chirografari | 1.860,00 | 0,01% | 0,00 | 0,00% | 1.860,00 | 0,01% |
| 36 | S.C. TUV SUD Romania S.R.L. prin Mihalcea&Zarnescu Societatea Civilă | Chirografari | 876,72 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 876,72 | 0,00% |

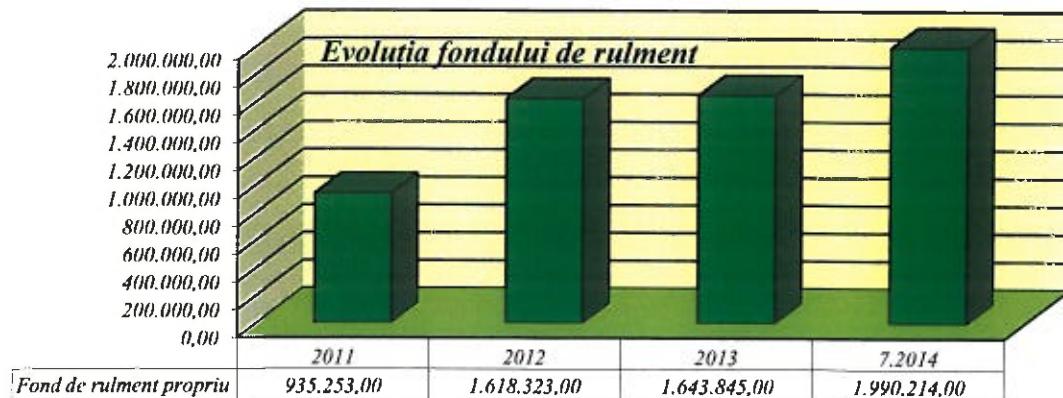


| Nr. Crt | Creditor | Categorie | Creanță admisă definitiv - lei - | % | Din care Sub condiție | % | Creanță admisă definitiv libera de condiție - lei - | % |
|------------|---|--------------------|---|---------|--------------------------|---------|---|---------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Profesionala de Avocati | | | | | | | |
| 37 | SC GDF Suez Energy Romania SA PRIN Coface Credit Management SRL | Chirografari | 259,90 | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 259,90 | 0,00% |
| 38 | SC Altexim SRL | Chirografari | 1.628.061,00 | 4,58% | 1.628.061,00 | 46,65% | 0,00 | 0,00% |
| 39 | Pavel Victor CNP 1480702170368 | Chirografari | 370.465,64 | 1,04% | 370.465,64 | 10,62% | 0,00 | 0,00% |
| 40 | Ciaus George CNP 1710621170401 | Chirografari | 21.698,50 | 0,06% | 21.698,50 | 0,62% | 0,00 | 0,00% |
| | | Chirografari Total | 9.702.182,19 | 27,28% | 2.020.225,14 | 57,89% | 7.681.957,05 | 23,95% |
| 41 | Teodorescu Alexandru | Subordonati | 2.857.569,85 | 8,03% | 0,00 | 0,00% | 2.857.569,85 | 8,91% |
| | | Subordonati Total | 2.857.569,85 | 8,03% | 0,00 | 0,00% | 2.857.569,85 | 8,91% |
| | | Total | 35.567.072,04 | 100,00% | 3.489.590,14 | 100,00% | 32.077.481,90 | 100,00% |

4.3 Analiza financiară

Indicatori de echilibrul financiar

| Nr. Crt. | Anul Indicator | Simbol | Formula | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|-------------|---------------------------------|--------|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Capital propriu | CP | | 2.595.091,00 | 3.278.162,00 | 3.303.684,00 | 3.650.053,00 |
| 2. | Active imobilizate | AI | | 1.659.838,00 | 1.659.839,00 | 1.659.839,00 | 1.659.839,00 |
| 3. | Fond de rulment propriu | FRpr. | CP-AI | 935.253,00 | 1.618.323,00 | 1.643.845,00 | 1.990.214,00 |
| 4. | Stocuri | S | | 26.355.892,00 | 26.579.615,00 | 26.574.473,00 | 26.570.280,00 |
| 5. | Creanțe | C | | 842.870,00 | 410.266,00 | 398.324,00 | 395.613,00 |
| 6. | Datorii pe termen scurt | Dnb | | 3.301.289,00 | 23.442.411,00 | 23.209.012,00 | 22.944.282,00 |
| 7. | Necesar de fond de rulment | NFR | S+C-Dnb | 23.897.473,00 | 3.547.470,00 | 3.763.785,00 | 4.021.611,00 |
| 8. | Trezorerie netă | TN | FRpr.-NFR | -22.962.220,00 | -1.929.147,00 | -2.119.940,00 | -2.031.397,00 |
| 9. | Datorii pe termen mediu și lung | Ctl | | 22.123.904,00 | 2.169.858,00 | 2.175.858,00 | 2.175.858,00 |



Fond de rulment propriu (FRpr.) > 0. În această situație, activele circulante transformabile în lichiditate sunt suficiente pentru rambursarea datorilor pe termen scurt (exigibile într-un interval de timp sub un an) și reflectă la prima vedere o stare de echilibru, o situație favorabilă sub aspectul solvabilității.

Necesarul de fond de rulment (NFR). Operațiile de exploatare antrenează formarea nevoii de finanțare care conduce la constituirea mijloacelor de finanțare. Confruntarea globală a acestor nevoi și a acestor mijloace de finanțare face să se degaje o nevoie de finanțare indusă de ciclul de exploatare sau nevoia de fond de rulment.

Nevoile de finanțare determinate de ciclul de exploatare, sau utilizările ciclice, corespund avansărilor de fonduri pe care întreprinderea e constrânsă să le afecteze pentru constituirea stocurilor sale (materii prime și materiale, producție în curs de fabricație, produse finite în depozit și altele) și pentru a acorda termene de plată partenerilor săi comerciali (clienților), cărora le-a livrat produse finite, le-a executat lucrări, sau le-a prestat servicii.

Trezorerie netă (TN) > 0. Trezoreria netă negativă este rezultatul dezechilibrului financiar al întreprinderii. Dacă trezoreria netă este negativă (FRpr.<NFR), lipsesc disponibilitățile bănești în conturi bancare și în casă. Această situație defavorabilă se concretează într-o sărăcie a trezoreriei, întrucât întreprinderea nu dispune din lichiditate care să-i permit, atât rambursarea datorilor financiare pe termen scurt, cât și efectuarea diverselor plasamente eficiente și în deplină siguranță pe piața monetară și/sau financiară. Se poate vorbi, în acest caz, chiar de lipsă de autonomie financiară pe termen scurt.

Calculul indicatorilor de evoluție

| Nr. Crt. | Anul Indicator | Simbol | Formula | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|-------------|---------------------------------|--------|---------|--------------|------------|------------|------------|
| 1. | Cifra de afaceri | CA | | 1.514.883,00 | 387.629,00 | 431.844,00 | 499.720,00 |
| 2. | Venituri totale | VT | | 2.885.163,00 | 926.796,00 | 432.174,00 | 499.720,00 |
| 3. | Cheltuieli totale | CT | | 2.868.086,00 | 852.168,00 | 406.652,00 | 153.351,00 |
| 4. | Rezultat brut | RB | VT-CT | 17.077,00 | 74.628,00 | 25.522,00 | 346.369,00 |
| 5. | Impozit pe profit | IMP | | 6.232,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Rezultat net | RN | RB-IMP | 10.845,00 | 74.628,00 | 25.522,00 | 346.369,00 |
| 7. | Număr personal (număr persoane) | N | | 25,00 | 18,00 | 15,00 | 10,00 |

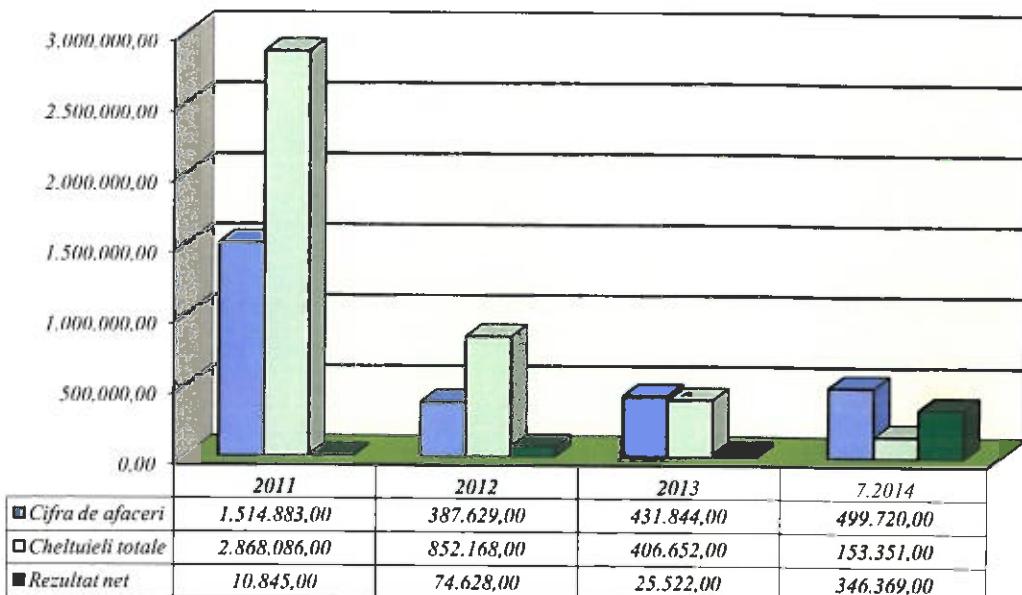
Cifra de afaceri este un indicator care măsoară rezultatele la nivel microeconomic, respectiv performanța economică a societății, reprezentând volumul încasărilor din activitatea proprie, într-o perioadă de timp, încasări efectuate la prețul pieței. Aceasta înregistrează în anul 2011 valoarea de 1.514.883,00 lei, urmată de o scădere continuă de la un an la altul. În primul semestru al anului 2014 fiind de 499.720,00 lei înregistrând o ușoară creștere și înscriere pe un trend ascendent.

Rezultatul net al exercițiului exprimă mărimea absolută a rentabilității financiare cu care vor fi remunerati acționarii pentru capitalurile proprii subscrise. Acest profit net trebuie să fie susținut de existența unor disponibilități monetare reale, astfel el va rămâne doar un potențial de finanțare, ceea ce se și întamplă în cadrul societății de față.



Profitul net urmează să se repartizeze creditorilor conform programului de plati și/sau să se reinvestească în întreprindere. Profitul net nerepratizat constituie sursă de finanțare proprie sau element de autofinanțare generat de însăși activitatea întreprinderii.

Evoluția rezultatului net



Indicatori de structură

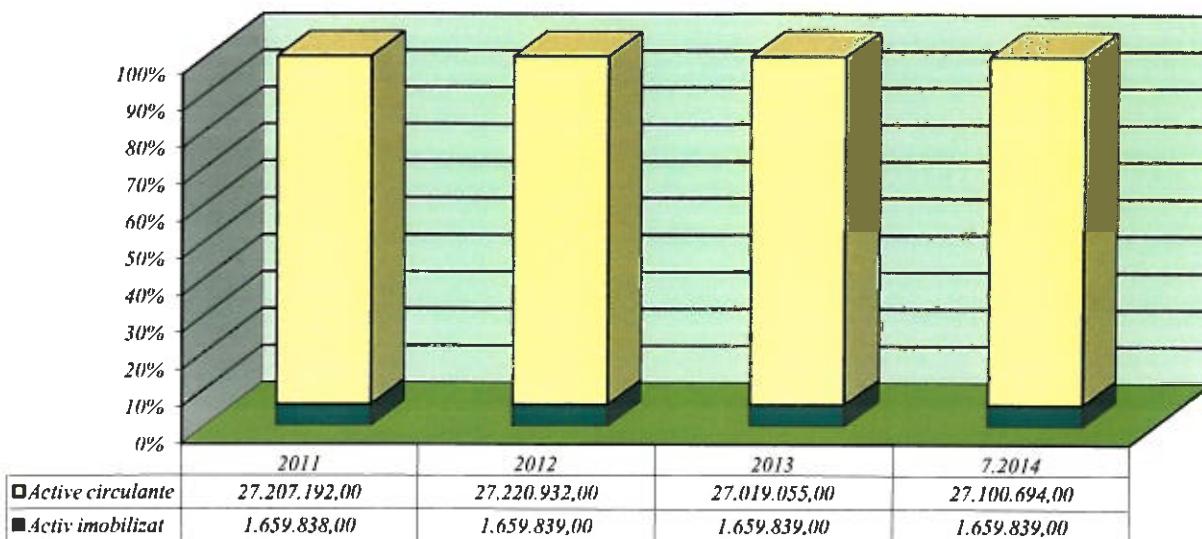
| Nr. Crt. | Indicator | Simbol | Formula | UM | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|--|---|--------|---------------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| A. Indicatori pe bază de bilanț | | | | | | | | |
| 1. | Total activ | TA | AI+AC+Cavans-Vavans | Lei | 28.877.373,00 | 28.890.431,00 | 28.688.554,00 | 28.770.193,00 |
| 2. | Activ imobilizat | AI | | Lei | 1.659.838,00 | 1.659.839,00 | 1.659.839,00 | 1.659.839,00 |
| 3. | Imobilizări necorporale | IN | | Lei | 177.434,00 | 177.434,00 | 177.434,00 | 177.434,00 |
| 4. | Imobilizări corporale | IC | | Lei | 1.454.549,00 | 1.454.550,00 | 1.454.550,00 | 1.454.550,00 |
| 5. | Imobilizări financiare | IF | | Lei | 27.855,00 | 27.855,00 | 27.855,00 | 27.855,00 |
| 6. | Stocuri | S | | Lei | 26.355.892,00 | 26.579.615,00 | 26.574.473,00 | 26.570.280,00 |
| 7. | Ponderea activelor imobilizate în total activ | PAI | (AI/TA)*100 | % | 5,75 | 5,75 | 5,79 | 5,77 |
| 8. | Ponderea imobilizărilor necorporale în total activ | PIN | (IN/TA)*100 | % | 0,61 | 0,61 | 0,62 | 0,62 |
| | Ponderea imobilizărilor necorporale în active imobilizate | | (IN/AI)*100 | % | 10,69 | 10,69 | 10,69 | 10,69 |
| 9. | Ponderea imobilizărilor corporale în total activ | PIC | (IC/TA)*100 | % | 5,04 | 5,03 | 5,07 | 5,06 |
| | Ponderea imobilizărilor corporale în active imobilizate | | (IC/AI)*100 | % | 87,63 | 87,63 | 87,63 | 87,63 |
| 10. | Ponderea imobilizărilor financiare în total activ | PIF | (IF/TA)*100 | % | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| | Ponderea imobilizărilor financiare în active imobilizate | | (IF/AI)*100 | % | 1,68 | 1,68 | 1,68 | 1,68 |
| 11. | Ponderea stocurilor în total activ | PS | (S/TA)*100 | % | 91,27 | 92,00 | 92,63 | 92,35 |
| 12. | Active circulante | AC | | Lei | 27.207.192,00 | 27.220.932,00 | 27.019.055,00 | 27.100.694,00 |
| 13. | Ponderea activelor circulante în total activ | PAC | (AC/TA)*100 | % | 94,22 | 94,22 | 94,18 | 94,20 |

| Nr. Crt. | Indicator | Simbol | Formula | UM | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|--|---|--------|--------------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| A. Indicatori pe bază de bilanț | | | | | | | | |
| 14. | Capital social | CS | | Lei | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| 15. | Ponderea capitalului social în total activ | PCS | (CS/TA)*100 | % | 3,46 | 3,46 | 3,49 | 3,48 |
| 16. | Capital propriu | CPr | | Lei | 2.595.091,00 | 3.278.162,00 | 3.303.684,00 | 3.650.053,00 |
| 17. | Ponderea capitalului propriu în total activ | PCPr | (CPr/TA)*100 | % | 8,99 | 11,35 | 11,52 | 12,69 |
| 18. | Datorii totale | D | | Lei | 25.425.193,00 | 25.612.269,00 | 25.384.870,00 | 25.120.140,00 |
| 19. | Ponderea datorilor în total activ | PD | (D/TA)*100 | % | 88,05 | 88,65 | 88,48 | 87,31 |
| 20. | Cheltuieli în avans | cha | | Lei | 10.343,00 | 9.660,00 | 9.660,00 | 9.660,00 |

Ratele de structură ale bilanțului se stabilesc ca raport între un post sau grupă de posturi din activ sau pasiv și totalul bilanțului, precum și ca raport între diferitele componente de activ respectiv de pasiv și nivelul total al grupelor din care fac parte.

Ponderea stocurilor (inclusiv apartamente de vânzare) în total activ înregistrează cea mai mare pondere de 91-92%, ceea ce înseamnă că activul întreprinderii nu este imobilizat, ci acesta se regăsește în active circulante.

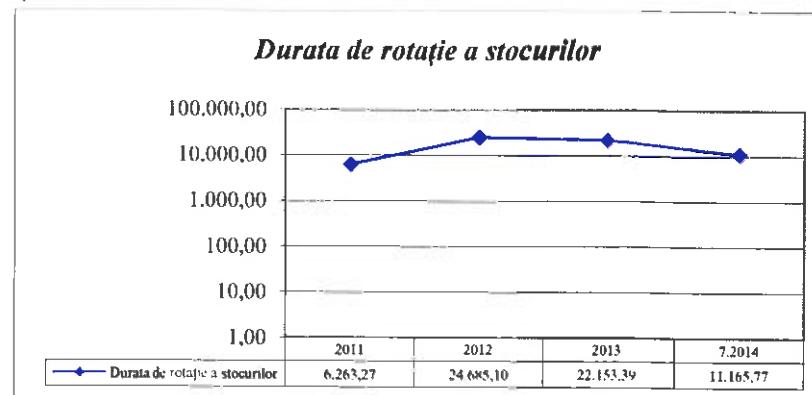
Repartizarea diferitelor elemente de activ în indicatorul "Total activ"



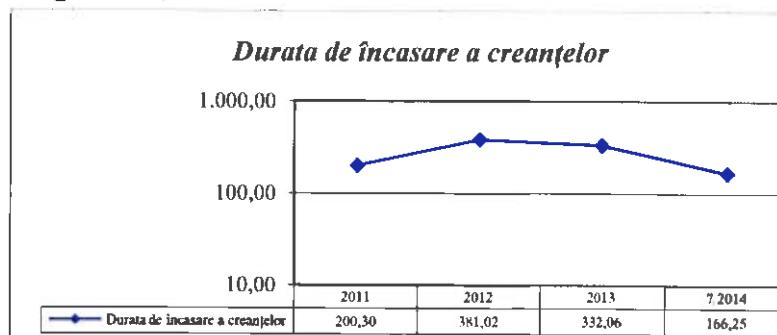
Indicatori de gestiune

| Nr. Crt. | Indicator | Simbol | Formula | UM | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|----------|-----------------------------------|--------|-------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Cifră de afaceri | CA | | Lei | 1.514.883,00 | 387.629,00 | 431.844,00 | 499.720,00 |
| 2. | Stocuri | S | | Lei | 26.355.892,00 | 26.579.615,00 | 26.574.473,00 | 26.570.280,00 |
| 3. | Durata de rotație a stocurilor | | (S/CA)*360 | Zile | 6.263,27 | 24.685,10 | 22.153,39 | 11.165,77 |
| 4. | Creanțe | C | | Lei | 842.870,00 | 410.266,00 | 398.324,00 | 395.613,00 |
| 5. | Durata de încasare a creanțelor | | (C/CA)*360 | Zile | 200,30 | 381,02 | 332,06 | 166,25 |
| 6. | Datorii curente | Dc | | Lei | 3.301.289,00 | 23.442.411,00 | 23.209.012,00 | 22.944.282,00 |
| 7. | Durata de achitare a obligațiilor | | (DC/CA)*360 | Zile | 784,53 | 21.771,51 | 19.347,83 | 9.642,00 |

Durata de rotație a stocurilor măsoară gradul de „*blocare*” a resurselor financiare în diversele stocuri utile sau excedentare. Cu cât acestă durată este mai mare, cu atât este nevoie de un fond de rulment net mai mare pentru a le finanța.



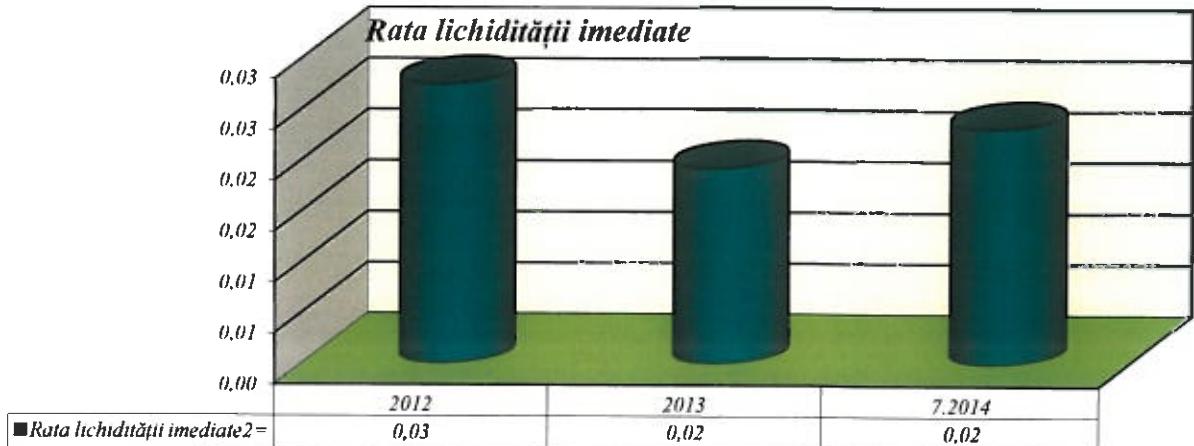
Premisa de la care pornește prezentul Plan de Reorganizare, este recuperarea creanțelor de la clienți, în perioada de reorganizare, de 3 ani.



Durata de plată a datorilor către furnizori pune în evidență lichiditatea de care dispune întreprinderea. Escaladarea duratei dovedește diminuarea puterii financiare. Între recuperarea creanțelor și plata furnizorilor există o dependență directă.

Rata de lichidare

| Nr. Crt. | Indicator | Formula | UM | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|----------|---------------------------------------|--|------|--------|--------|--------|
| 1. | Rata curentă | $Rc = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Obligații curente}}$ | * | 1,16 | 1,17 | 1,18 |
| 2. | Rata lichidității imediate | $\frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$ | | 0,03 | 0,02 | 0,02 |
| 3. | Durata medie de încasare a creanțelor | $(\text{Creanțe} / \text{Cifra de afaceri}) * 360$ | Zile | 381,02 | 332,06 | 166,25 |
| 4. | Rata acoperirii datorilor | $\frac{\text{Obligații totale}}{(\text{Obligații totale} + \text{Capitalul propriu})}$ | * | 0,89 | 0,88 | 0,87 |

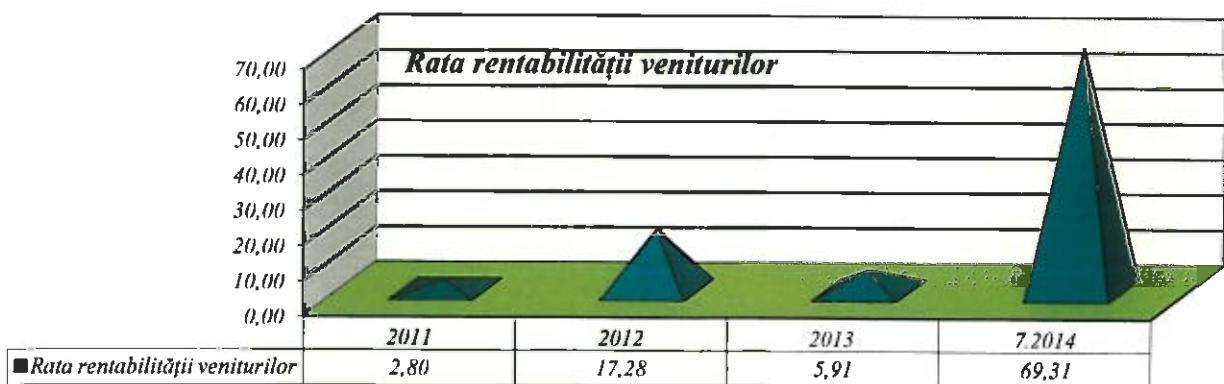


Capacitatea firmei de a-și onora obligațiile în viitor se bazează pe lichiditatea societății. Lichiditatea curentă a înregistrat, pentru anul în curs, o creștere față de anul 2013, ceea ce arată trendul pozitiv pe care s-a înscris societatea ca urmare a eforturilor de management de revitalizare a activității economice.

În ceea ce privește Rata acoperirii datorilor prin continuarea activitatii (punerea în aplicare a Planului de Reorganizare), arătăm faptul că se pot achita datorile în proporție de peste 70%, fapt care este reflectat și în programul de plată al creanțelor.

Rate de rentabilitate

| Nr. Crt. | Indicator | Formula | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|----------|---------------------------------------|--|-----------|-----------|-----------|------------|
| 1. | Rata rentabilității financiare | (Profit net/Capital propriu)*100 | 0,42 | 2,28 | 0,77 | 9,49 |
| 2. | Profit Brut | PB | 17.077,00 | 74.628,00 | 25.522,00 | 346.369,00 |
| 3. | Rata rentabilității economice | (Profit brut/Capital permanent)*100 | 0,66 | 2,28 | 0,77 | 9,49 |
| 4. | Rata rentabilității activelor ocupate | Profit brut/(Active imobilizate+Active circulante)*100 | 0,06 | 0,26 | 0,09 | 1,20 |
| 5. | Rata rentabilității veniturilor | (Profit net/Cifra de afaceri)*100 | 2,80 | 17,28 | 5,91 | 69,31 |



Rentabilitatea financiară măsoară contribuția pe care o aduce profitul net sau pierderea netă la dezvoltarea sau diminuarea capitalurilor proprii. Dacă rentabilitatea financiară este prea mică, funcționarea întreprinderii nu contribuie suficient la creșterea averii acționarilor. Dacă este

negativă, o distrugă în timp. Întreprinderea înregistrează o rentabilitate financiară în creștere de 9,49 în semestrul 1 al anului curent (7.2014)

Rezultatul brut al exercițiului este stabilit ca diferență între veniturile din exploatare, financiare și a celor extraordinare și suma cheltuielilor de exploatare, financiare și extraordinare. Diferența pozitivă reprezintă profitul, caz al societății de față. Aceste valori cresc în primul semestru al anului 2014. Cel mai mare indicator fiind înregistrat de rentabilitatea veniturilor (69,31).

Rata rentabilității economice se determină prin împărțirea profitului obținut după plata taxelor la vânzări, unde vânzarile reprezintă valoarea a vânzărilor fară nici un fel de retururi sau discounturi. O rată prea redusă determină lipsa de atractivitate și insuficiente surse proprii de dezvoltare. Dacă rata este negativă, firma se decapitalizează.

Rata rentabilității activelor ocupate se obține prin împărțirea profitului la totalul activelor întreprinderii.

Rata de echilibru financiar

| Nr. Crt. | Indicator | Formula | UM | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|----------|--|--|----|------|------|------|--------|
| 1. | Rata autonomiei financiare= | Capital propriu/Capital permanent | % | 2,60 | 3,28 | 3,30 | 3,65 |
| 1. | Rata acoperirii obligațiunilor pe termen lung= | Obligații pe termen lung/Capital propriu | % | 8,53 | 0,66 | 0,66 | 0,60 |

Cu cât capitalurile proprii sunt mai mari cu atât mai puțin societatea apelează la credite pentru finanțarea investițiilor. Raportul între capitalurile proprii și capitalurile permanente este de 2,60 (2011) și crește până la valoare de 3,65 (7.2014), înregistrând o creștere de 1,05% pe durata a celor 3 ani și jumătate analizată.

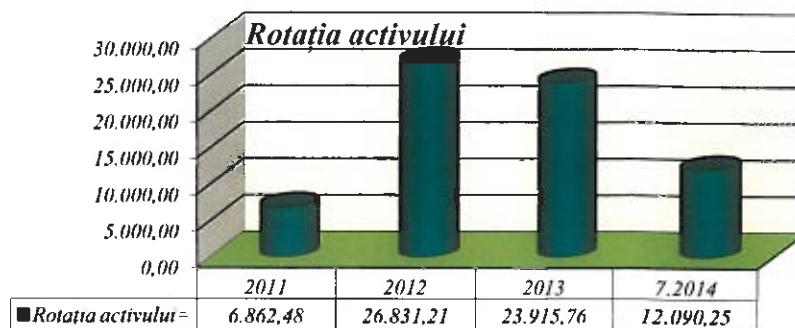
Rate de gestiune

| Nr. Crt. | Indicator | Formula | UM | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|----------|----------------------------|--|------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. | Rata stocurilor= | (Stocuri/Cifră de afaceri)*360 | Zile | 6.263,27 | 24.685,10 | 22.153,39 | 11.165,77 |
| 2. | Rata activelor circulante= | (Active circulante/Cifră de afaceri)*360 | Zile | 6.465,57 | 25.280,71 | 22.524,01 | 11.388,67 |
| 3. | Rotația activului= | (Activ total/Cifra de afaceri)*360 | Zile | 6.862,48 | 26.831,21 | 23.915,76 | 12.090,25 |

Rata activelor circulante, exprimă în mărimi relative nivelul capitalului imobilizat în procesul de exploatare. Pentru dezvoltarea analizei se pot utiliza rate complementare ale activelor circulante: rata stocurilor și rotația activului.



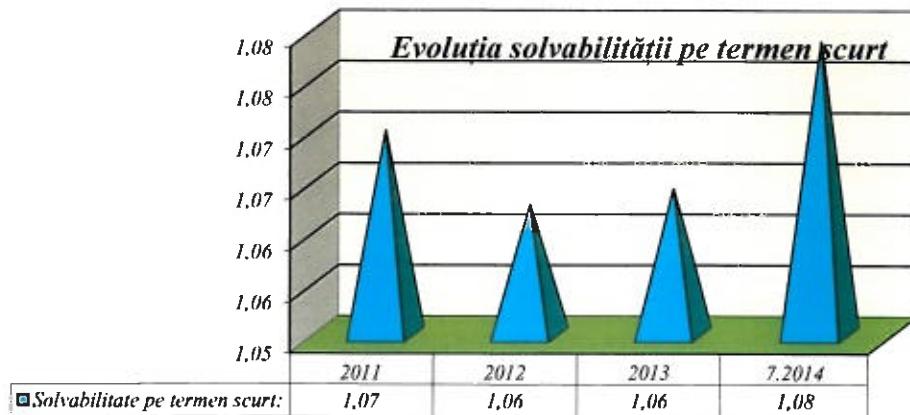
Solvabilitatea firmei



Solvabilitatea firmei

| Nr. Crt. | Indicator | Formula | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|------|------|------|--------|
| Solvabilitate pe termen scurt: | | | | | | |
| 1. | a)Generală= | Activ circulant/Datorii | 1,07 | 1,06 | 1,06 | 1,08 |
| | b)Imediată= | Disponibilități/Datorii | 0,00 | 0,01 | 0,00 | 0,01 |
| 2. | Structura de îndatorare | I=Datorii/Total pasiv | 0,88 | 0,89 | 0,88 | 0,87 |
| | | I=Datorii/Capital propriu | 9,80 | 7,81 | 7,68 | 6,88 |

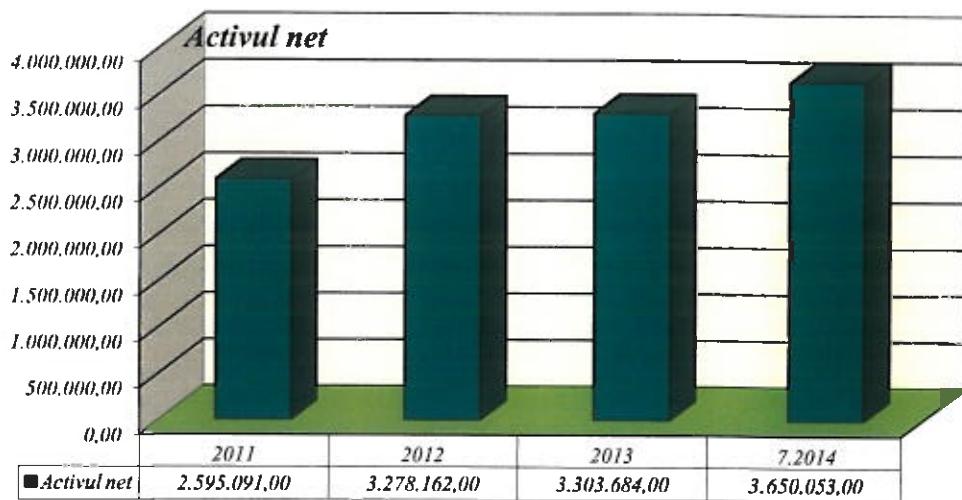
Solvabilitate generală indică posibilitatea acoperirii datoriilor cu active circulante (apartamente pe stoc). Solvabilitatea generală înregistrează, pentru anul curent, o valoare supraunitară, ceea ce reprezintă capacitatea societății de a-și acoperi datoriile în urma valorificării activelor dacă acestea să vinde la valoarea contabilă. Totuși, realitățile pieței ne demonstrează că, datorită reducerii prețului de vânzare a apartamentelor față de momentul construcției acestora, valoarea totală obținută ar fi inferioară. Astfel solvabilitatea generală reală nu depășește valoarea subunitară de 0,7.



Gradul de îndatorare exprimă raportul între datorii și total pasiv, apreciindu-se ca fiind bun când rata este de până la 0,60. Prin analiza acestor rate se caracterizează situația îndatorării societății în raport cu resursele acesteia, precum și sursele de finanțare rezultate din activitatea însăși a societății. Aceste surse reprezintă în fapt rezultate financiare ale societății, din care aceasta poate restituiri datoriile sale. În societatea analizată, gradul de îndatorare atinge valoarea maximă în 2012 (0,89), urmat de scăderi de la un an la altul, în iulie 2014 înregistrând valoarea de 0,87%. Gradul de îndatorare reflectă astfel, starea de insolvență în care se găsește debitoarea.

Activul net

| Nr. Crt. | Indicator | Formula | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 |
|----------|--|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. | Activul net | TA-Datorii | 2.595.091,00 | 3.278.162,00 | 3.303.684,00 | 3.650.053,00 |
| 2. | Rata utilizării fondurilor investite | Profit net/Activul net contabil | 0,00 | 0,02 | 0,01 | 0,09 |
| 3. | Rata rentabilității | Profit/Cost | 0,01 | 0,09 | 0,06 | 2,26 |
| 4. | Rata profitabilității activității firmei | Profit /Vânzări | 0,01 | 0,08 | 0,06 | 0,69 |



Activul net a înregistrat o creștere pentru anul în curs de aprox. 350.000 Lei (10%) ca urmare a eforturilor manageriale, de revitalizare a activității, el înscriindu-se pe un trend ascendent, susținut de redresarea economică generată de condițiile favorabile ale climatului macro-economic.

4.4 Histogramma

| Nr. Crt. | Indicator | Symbol | Formula | UM | 2011 | 2012 | 2013 | 7.2014 | Ideal | Indicator cu valori slabe | Indicator cu valori medii | Indicator cu valori optime |
|----------|--|--------|---|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 1 | Cifra de afaceri | CA | | Lei | 1.514.883 | 387.629 | 431.844 | 499.720 | 30% creștere anuală | x | x | |
| | Indicele cifrei de afaceri | | CA_n/CA_{n-1} | * | - | 0,26 | 1,11 | 1,16 | >1,3 | | x | |
| 2 | Rezultat brut | RB | VT-CT | Lei | 17.077 | 74.628 | 25.522 | 346.369 | >0 | | x | x |
| 3 | Rata profitului brut | | (Profit brut x 100) / Venituri totale | % | 1,13% | 19,25% | 5,91% | 69,31% | 15% | | x | x |
| 4 | Rezultat net | RN | RB-IMP | | 10.845 | 74.628 | 25.522 | 346.369 | >0 | | x | x |
| 5 | Rata profitului net | | (Profit net x 100) / Venituri totale | % | 0,72% | 19,25% | 5,91% | 69,31% | 12% | | x | x |
| 6 | Creanțe | C | | Lei | 842.870 | 410.266 | 398.324 | 395.613 | | x | x | x |
| | Durata de incasare a creanțelor | | (C/CA)*360 | Zile | 200,30 | 381,02 | 332,06 | 166,25 | 30 zile | x | x | x |
| 7 | Datorii curente | Dc | | Lei | 3.301.289 | 23.442.411 | 23.209.012 | 22.944.282 | | | x | x |
| | Durata de achitare a obligațiilor curente | | (DC/CA)*360 | Zile | 784,53 | 21.771,51 | 19.347,83 | 9.642,00 | <45 zile | x | | |
| 9 | Datorii pe termen mediu și lung | CtL | | Lei | 22.123.904 | 2.169.858 | 2.175.858 | 2.175.858 | | | x | x |
| 10 | Durata de achitare a obligațiilor pe termen lung | | (CtL/CA)*360 | Zile | 5.257,57 | 2.015,20 | 1.813,87 | 914,37 | < 2 ani | x | x | x |
| 11 | Datorii totale | D | | Lei | 25.425.193 | 25.612.269 | 25.384.870 | 25.120.140 | | | x | x |
| 12 | Durata de achitare a obligațiilor totale | | (DT/CA)*360 | Zile | 6.042,10 | 23.786,71 | 21.161,70 | 10.556,37 | <775 zile | x | x | x |
| 13 | Active circulante | AC | | Lei | 27.207.192 | 27.220.932 | 27.019.055 | 27.100.694 | | | x | x |
| 14 | Lichiditatea generală | | Active curente / Datorii curente | * | 8,24 | 1,16 | 1,16 | 1,18 | > 1,8 | | x | x |
| 15 | Stocuri | S | | Lei | 26.355.892,00 | 26.579.615,00 | 26.574.473,00 | 26.570.280,00 | | | x | x |
| 16 | Rata lichidității imediate | | Active circ-Stocuri/Datorii | * | 0,03 | 0,03 | 0,02 | 0,02 | >1,3 | x | | |
| 18 | Capital propriu | CP | | 0 | 2.595.091 | 3.278.162 | 3.303.684 | 3.650.053 | | x | | |
| 19 | Total Pasiv = Total activ | TP=TA | AI+AC+Cavans-Vavans | Lei | 28.877.373 | 28.890.431 | 28.688.554 | 28.770.193 | | x | x | |
| 20 | Solvabilitatea generală | | Activ circulant/Datorii | | 1,07 | 1,06 | 1,06 | 1,08 | > 0,9 | | x | x |
| 21 | Număr personal (număr persoane) | N | | | 25,00 | 18,00 | 15,00 | 10,00 | | x | | |
| 22 | Productivitatea muncii | | CA/N | Lei/Pers | 60.595 | 21.535 | 28.790 | 49.972 | | | x | x |
| 23 | Cheltuieli cu personalul | Cs | | Lei | 279.163 | 195.465 | 183.848 | 78.695 | | | x | x |
| | Salariul mediu lunar | | Cheltuieli cu personalul/(Număr personal *12) | | 930,54 | 904,93 | 1.021,38 | 1.124,21 | | | x | x |
| 24 | Salariul mediu brut | | CF INSSE | | 2.022 | 2.117 | 2.223 | 2.290 | | | | |
| 25 | Indicele productivitatii muncii | | WPn/WPn-1 | | - | 0,36 | 1,34 | 1,74 | Iwp>Is | | x | x |
| 25 | Indicele salariului mediu lunar | | Sm/Sm-1 | | - | 0,97 | 1,13 | 1,10 | | | x | x |
| 27 | Cash flow | | PN+Am | Lei | 294.752 | 74.628 | 25.522 | 346.369 | | | x | x |



5. Măsuri concordante cu interesele creditorilor și ale membrilor sau asociaților/acționarilor, precum și cu ordinea publică, inclusiv în ceea ce privește modalitatea de selecție, desemnare și înlocuire a administratorilor și directorilor.

5.1 Generalități

Prin Sentința Comercială nr. 1220 din 12.09.2012 s-a admis cererea formulată de debitorul S.C. MELCRET-AT S.R.L. pentru deschiderea procedurii generale a insolvenței cu intenția depunerii unui plan de reorganizare. Instanța numește în calitate de administrator judiciar provizoriu pe MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE S.P.R.L. și LD EXPERT GRUP IPURL și stabilește în sarcina acestora atribuțiile prevăzute de art. 20 din Legea 85/2006.

Prezentul Plan de reorganizare este propus de către administratorul special al societății debitoare S.C. MELCRET-AT S.R.L (în insolvență) conform art. 94, alin. I, lit. B din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, iar destinatarii acestuia sunt judecătorul sindic și creditorii înscriși în Tabelul definitiv de creațe.

În conformitate cu prevederile art. 94, alin. 1, lit. B din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței, cu modificările și completările ulterioare, condițiile preliminare pentru depunerea Planului de reorganizare a activității societății debitoare, au fost îndeplinite, după cum urmează:

- În momentul introducerii cererii de deschidere a procedurii insolvenței, societatea debitoare și-a manifestat în mod ferm intenția de reorganizare a activității;
- Posibilitatea de reorganizare a activității societății a fost exprimată și de către administratorul judiciar al societății debitoare, în cauză Management Reorganizare Lichidare Iași S.P.R.L, cu ocazia depunerii "Raportului asupra cauzelor și împrejurărilor care au dus la apariția stării de insolvență".
- În cadrul primei adunări a creditorilor, societatea debitoare și-a manifestat interesul de reorganizare a activității, administratorul judiciar apreciind, aşa cum rezultă și din Raportul asupra cauzelor, că un asemenea plan este în măsură să redreseze, din punct de vedere economic și cu toate consecințele economice pe care le implică, societatea debitoare.

Planul de reorganizare, prevede ca metodă continuarea activității curente, în vederea acoperirii datoriilor societății debitoare, însotită de acțiunile societății de a valorifica o parte din stocurile aflate în patrimoniul societății debitoare, precum și încasarea creațelor de la clienți, de către administratorul judiciar.

Continuarea activității curente a societății debitoare se va desfășura sub supravegherea administratorului judiciar și a creditorilor, care vor cunoaște permanent evoluția societății prin intermediul raportărilor financiare, și vor avea posibilitatea de a lua măsuri la timp, pentru remedierea eventualelor abateri de la plan.

Planul de reorganizare cuprinde o restructurare financiară a societății debitoare prin valorificarea stocului de apartamente, pe care societatea le deține, precum și distribuirea sumelor încasate din recuperările de creațe, producția realizată, serviciile prestate și chiriile aferente spațiilor pe care societatea le deține și care, în primă fază nu vor fi valorificate. Schimbările privind structura financiară vor fi detaliate pe larg în cadrul acestui plan.

Perspectivele de ameliorare ale societății debitoare depind de specificul activității desfășurate, de resursele financiare disponibile sau care pot fi mobilizate, precum și de cererea pieței față de oferta de bunuri pe care societatea debitoare le poate vinde.

Planul de reorganizare are termen de executare de 3 ani de la data confirmării acestuia, cu posibilitatea de prelungire, potrivit art. 95, alin. 3 din Legea nr. 85/2006. Acesta conține și rambursările ce urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, comparativ cu valoarea estimată care ar putea fi primită prin distribuirea cuvenită în caz de faliment.

Categoriile propuse pentru a vota planul de reorganizare, potrivit art. 100, alin. 3 din Legea nr. 85/2006, sunt:

- Creanțe garantate,
- Creanțe salariale;
- Creanțe bugetare ;
- Creanțe chirografare stabilite conform Art. 96, alin 1.

5.2 Măsuri adecvate pentru punerea planului de reorganizare în practică.

- Restructurarea financiară și a creditelor garantate existente.

Cheltuielile administrative și operaționale ale debitorului vor fi susținute din surse distincte, respectiv venituri din valorificarea unor spații prin închiriere, la care se adaugă desfășurarea activității principale de producție și servicii.

Astfel, debitorul va fi capabil să-și acopere cheltuielile curente indirecte, atât aferente ansamblului rezidențial, cât și aferente derulării activității și procedurii de reorganizare, din surse proprii.

Pe parcursul perioadei de reorganizare se vor determina centre specifice de cost, pentru administrarea eficientă a tuturor cheltuielilor.

Reorganizarea nu ar putea avea loc fără rescadrențarea tuturor creditelor, conform cu Programul de Plăti propus în cadrul prezentului Plan de Reorganizare. Astfel, vor avea loc următoarele:

1. Rescadrențarea creditelor și extinderea maturității acestora, conform cu programul de plată al creanțelor.
2. Modificarea ratei dobânzii aplicabilă, scăzând nivelul acesteia la 0% pe an, având în vedere capacitatea redusă a debitorului de a plăti aceste costuri, precum și realitatea pieței imobiliare.

- Ajustarea datoriilor prin reducerea valorii acestora

Pentru a echilibra situația economică a debitorului, precum și acordarea tuturor indicatorilor debitorului cu realitățile economice prezente, este necesară eliminarea sau reducerea acelor datorii care nu sunt acoperite, fie de stocurile de apartamente disponibile (suprafață totală = 5600 m.p.), fie de o prognoză realistă asupra veniturilor ce vor fi încasate în perioada de reorganizare.

Ajustarea datoriilor are loc pentru categoriile de creanțe garantate, privilegiate, chirografare și subordonate.

- Premise de realizare a planului (alte modalități de realizare)

- Societatea în cei trei ani de restructurare va încasa integral creanțele ce decurg din contractele curente aflate în derulare, respectiv 395.613,00 lei.

- Se estimează că în primul an se va vinde o suprafață construită de 1803 mp, în anul doi se va vinde o suprafață de 1785 mp, iar în anul trei diferență de 2012 mp. Pretul mediu de vânzare pe 3 ani, incl. T.V.A. = 708.5 Eur / m.p., conform politicii comerciale prezentate detaliat în Planul de Reorganizare.
- Prețul mediu a fost calculat în Euro, la cursul de referință de 4.4881 lei / eur, din data intrării în procedura generală de insolvență, a debitorului: 12.09.2012.
- Se va închiria o suprafață comercială și de birouri, pentru acoperirea costurilor operaționale (aprox. 1500 m.p.).
- Pentru a acoperi creanțele se va relua activitatea industrială principală de producție și prestare de servicii, cu o rentabilitate între 20 % (producție) și 50% (servicii), începând din primul an de reorganizare. Costurile de operare și întreținere a clădirii sunt următoarele:
 - Întreținere, energie electrică, încălzire, pază, curățenie a ansamblului rezidențial – 7500 Eur. / luna (inclusiv T.V.A.);
 - Cheltuielile de funcționare ale firmei sunt – 252.000 lei / an incl. T.V.A. (utilități, combustibil, salarii TESA, consumabile, servicii externalizate, contabilitate, onorariile administratorilor judiciari și consultanța juridică)
- Pe parcursul construcției imobilului, debitorul a înregistrat profit datorită capitalizării costului construcției. Cheltuielile se vor înregistra odată cu vânzarea fiecărui apartament, ceea ce transformă profitul brut în profit net aplicând cota de impozit pe profit (16%) doar în cazul vânzării spațiilor la o valoare superioară valorii de construcție a acestora.

6. STRATEGIA DE REORGANIZARE

6.1 Optimizarea managementului

Obiectivul fundamental managementului îl constituie menținerea activității firmei și achitarea creanțelor (în sumă de 15.272.415 lei, conform programului de plati prezentat mai jos).

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

1. Încasarea integrală a creanțelor curente. La sfârșitul lunii iulie 2014 acestea atingeau nivelul de 395.613,00 lei;
2. Creșterea încasărilor din vânzarea apartamentelor precum și din activitățile industriale de producție și servicii;
3. Dezvoltarea echipei de vânzări și revigorarea activității comerciale a societății;
4. Înregistrarea ofertei de servicii pe un site propriu, în urma acestei activități, societatea va avea şanse să crească vânzările din activitatea de bază;
5. Creșterea numărului de oferte de servicii urmare a activităților specifice de prospectare de piață;
6. Optimizarea aprovisionării cu materiale consumabile în funcție de previziunile de vânzări, concomitent cu creșterea perioadei de plată a datoriilor către furnizori.



Managementul societății are în vedere concentrarea pe următoarele trei linii directoare principale:

- Vânzarea stocurilor de mărfuri (inclusiv apartamente).
- Reluarea activității industriale de producție și servicii.
- Scalarea imediată a capacitatei de producție și a costurilor, în funcție de implicarea în proiecte, începând cu anul 2014.

Astfel, se apreciază că după îndestularea creditorilor, la nivelul sumei de 15.272.415 lei, societatea reorganizată își va putea permite reluarea completă a activităților precedente. Se estimează obținerea următoarelor venituri anuale:

Tabelul veniturilor estimate a fi realizate in perioada reorganizării:

| Activitatea | Anul I | Anul II | Anul III | lei |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-----|
| Venituri din exploatare | 5.611.156 | 6.131.164 | 7.382.227 | |
| Venituri financiare | 0 | 0 | 0 | |
| Venituri extraordinare | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL VENITURI | 5.611.156 | 6.131.164 | 7.382.227 | |

Pentru obținerea acestor venituri se vor efectua următoarele cheltuieli:

Tabelul cheltuielilor estimate pe perioada reorganizării:

| Denumire cheltuieli | Anul I | Anul II | Anul III | lei |
|----------------------------|----------------|------------------|------------------|-----|
| Cheltuieli din exploatare | 997.581 | 1.336.290 | 1.775.806 | |
| Cheltuieli financiare | 0 | 0 | 0 | |
| Cheltuieli extraordinare | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL CHELTUIELI | 997.581 | 1.336.290 | 1.775.806 | |

Din datele de mai sus se observă că profitul brut și profitul net vor fi:

| | <u>Profit brut</u> | <u>Profit net</u> |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>- pentru anul I</u> | <u>4.613.574,94</u> | <u>4.613.574,94</u> |
| <u>- pentru anul II</u> | <u>4.794.873,82</u> | <u>4.794.873,82</u> |
| <u>- pentru anul III</u> | <u>5.606.420,89</u> | <u>5.606.420,89</u> |
| TOTAL | <u>15.014.869,65</u> | <u>15.014.869,65</u> |

6.2 Optimizarea strategiei de marketing

- PRODUSUL

Principalele produse promovate în piață vor fi apartamentele cu 3 și 4 camere, cu supafețe între 160 și 220 m.p. Avantajele principale ale acestora, pe lângă suprafața generoasă și condițiile tehnice de construcție a clădirii, sunt:

- posibilitatea amenajării interioare după preferințele cumpărătorului.
- costurile scăzute de exploatare ulterioară, datorate clasei energetice superioare a clădirii.

Apartamentele sunt cunoscute în municipiul Galați ca fiind cel mai bine construite și cele mai spațioase dintre toate proiectele imobiliare existente pe piață, clădirea bucurându-se de cea mai bună imagine, din punct de vedere tehnic.

Pe lângă aceste aspecte, apartamentele din stoc se bucură de alte beneficii, spre deosebire de alte proiecte dezvoltate, cum ar fi:

- Sistem de securitate propriu
- Parcaj subteran;
- Cablaj integrat;
- Serviciu de concierge și casa de comenzi.

- **PROMOVAREA**

Activitatea de promovare va fi intensificată odată cu începerea perioadei de reorganizare propusă prin plan. Aceasta se va compune din transmiterea mesajelor de promovare specifice, prin intermediul canalelor utilizate în mod curent în activitatea imobiliară, astfel:

- Mash amplasat pe ansamblul rezidențial, pentru promovarea apartamentelor.
- Construirea site-ului ansamblului rezidențial, conținând date tehnice, fotografii, povești ale clienților mulțumiți precum și aspecte comerciale.
- Organizarea de evenimente de prezentare a oportunităților de colaborare, cu agențiile imobiliare din municipiul Galați.
- Redactarea și publicarea de broșuri de prezentare a ansamblului rezidențial.

Strategia principală de marketing presupune că apartamentele vor fi vândute individual, bucată cu bucată, existând totuși și posibilitatea comercializării la pachet, a unor supafețe „en-gros”, de către investitori interesați.

Planul de reorganizare presupune ca în primul an de reorganizare se vor vinde aproximativ 10 – 12 apartamente, în cel de-al doilea an alte 10 – 12 apartamente, urmând ca, în cel de-al treila an de reorganizare să fie vândute restul apartamentelor precum și spațiul comercial de la parterul clădirii.

Ocuparea, după primul an de vânzări, a cel puțin 10 apartamente, va viabiliza restul procesului de vânzări.

- **PREȚUL**

Prețul mediu de tranzacționare agreat va fi de 708,5 Euro (inclusiv T.V.A.) preț rezultat din următoarele realități:

- Suprafața totală disponibilă, de 5600 m.p.
- Prețurile de tranzacționare în municipiul Galați, ale apartamentelor de lux, cu supafețe de 120 – 140 m.p., în zona imobiliară 1, amenajate la cheie: între 80.000 și 100.000 Eur, plus T.V.A.

Politica comercială presupune o variație a prețului mediu de tranzacționare, de + / - 15 %, funcție de următoarele criterii:

- Prețul va presupune o creștere graduală de la - 15% față de prețul mediu de tranzacționare, pentru supafețele la roșu, la + 15 % față de prețul mediu de tranzacționare, pentru supafețele la cheie.



- Prețul va presupune o creștere graduală de la -15 % față de prețul mediu de tranzacționare, pentru suprafețele de la nivelul 1, la +15 % față de prețul mediu de tranzacționare, pentru suprafețele de la nivelul 8, nivelul 9 reprezentând excepție.
- Prețul acordat cu beneficiarul final, pentru a fi introdus în antecontractul de vânzare – cumpărare, va fi acceptat în scris de către creditorul ipotecar Banca Transilvania și va fi analizat de la caz la caz, în sau în afara limitelor impuse mai sus. În cazul în care acceptul creditorului ipotecar nu va fi disponibil, antecontractul de vânzare – cumpărare va fi considerat nul.

6.3 Optimizarea strategiei de vânzări

Debitorul poate închiria spațiile comerciale la prețul minim de 5 Eur / m.p. inclusiv T.V.A., cu scopul de a asigura sursa de venit pentru operarea, întreținerea, efectuarea de reparații, precum și alte cheltuieli în directă legată cu administrarea și vânzarea spațiilor din cadrul ansamblului rezidențial. Același regim îl au și apartamentele nevândute, în cazul oportunității închirierii acestora ca spații destinate birourilor, respectând același preț minim stipulat mai sus.

Contractul de închiriere poate presupune opțiune de cumpărare, valabilă doar pe perioada valabilității contractului.

În cazul încheierii unui contract de vânzare – cumpărare cu plata în rate, perioada de plată a acestora, nu va putea depăși 3 ani, cu excepția acordului expres al creditorului ipotecar Banca Transilvania.

Cumpărătorii care au plătit avansuri pentru achiziționarea de apartamente, înainte de aprobarea prezentului plan, vor fi recunoscuți cu această sumă la livrarea bunurilor antecontractate. Pentru a deveni proprietarii bunurilor, cumpărătorii vor trebui să plătească restul de preț, în conformitate cu antecontractele de vânzare cumpărare semnate.

6.4 Optimizarea costurilor

Principala măsură de optimizare a costurilor este prin separarea acestora în funcție de destinația fiecărei cheltuieli.

Au fost astfel identificate următoarele centre de cost:

- COSTURI DE ÎNTREȚINERE CLĂDIRE: energie electrică lift și spații comune, încălzire spații nevândute, curățenie, pază, reparații, etc.
- COSTURI ADMINISTRATIVE: utilități birouri, consumabile, combustibil și salarii TESA, servicii externalizate, contabilitate, SSM, onorarii și comisioane etc.
- COSTURI DIRECTE: materiale și marfuri, energie electrică și utilități aferente procesului de producție, salarii personal producție.

Metoda de optimizare a acestora este bugetarea anuală și contorizarea strictă a tuturor consumurilor, alături de următoarele măsuri directe:

1. abordarea unui sistem limitativ al cheltuielilor directe, (se vor limita, în cea mai mare măsură posibilă, cheltuielile cu combustibili, materialele și piesele de schimb).



2. implementarea sistemului de salarizare în acord direct și individual, pornind de la o bază salarială egală cu minimul admis pe economie;
3. reducerea cheltuielilor cu asigurările, energia electrică, agentul termic și consumabile de întreținere
4. reducerea cheltuielilor prin identificarea unor activități care nu sunt acoperite 100% din timp cu activitate efectivă prin externalizarea acestora sau prin implementarea unui sistem de lucru în „part time”

6.5 Metoda cash-flow-ului net actualizat (Rezultate previzionate în urma implementării strategiei)

Estimarea valorii întreprinderii prin metoda actualizării fluxurilor de disponibilități (DCF), se bazează pe următoarea relație de calcul:

$$V = \sum_{i=1}^n \frac{CF}{(1+a)^i} + \frac{V_r}{(1+a)^n}$$

V_{DCF} = Valoarea întreprinderii prin metoda DCF

CF = Cash-Flow disponibil pentru acționari (dacă se estimează valoarea capitalului acționarilor) sau pentru furnizorii de capital (dacă se estimează valoarea capitalului investit).

Deci poate fi vorba de:

CFNA = Cash-Flow la dispoziția acționarilor;

CFNCI = Cash-Flow la dispoziția capitalului întreprinderii (firmei);

a = rata de actualizare (costul capitalului);

V_r = valoarea reziduală

i = anul de previziune

n = intervalul de previziune (număr de ani)

Metoda se bazează pe actualizarea tuturor beneficiilor economice proiectate (fluxuri de lichidități sau alte variabile asimilate) ale întreprinderii utilizând o rată de actualizare ce reprezintă costul capitalului pentru acea investiție. Din punct de vedere tehnic este una dintre cele mai complexe metode de evaluare, ea bazându-se pe previziuni relativ detaliate asupra activității viitoare a companiei. Metoda presupune în final construirea unui tabel sintetic ce preia informații din proiecțiile detaliate.

Se construiesc în consecință următoarele bugete de venituri și cheltuieli:

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

Anul I

lei

| | | Perioada |
|----|--|------------------|
| | Denumire indicator | x |
| A1 | Venituri din vanzari apartamente | 4.590.994 |
| A2 | Venituri din inchiriere imobil | 326.613 |
| A3 | Venituri din producție | 403.226 |
| A4 | Venituri din prestări de servicii | 290.323 |
| A | TOTAL VENITURI EXPLOATARE | 5.611.156 |
| B1 | Cheltuieli întreținere și vânzare imobil | 326.613 |



BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

Anul I

| | | lei |
|---------|------------------------------|-----------|
| B2 | Cheltuieli de producție | 322.581 |
| B3 | Cheltuieli administrative | 203.226 |
| B4 | Cheltuieli prestări servicii | 145.161 |
| B | TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE | 997.581 |
| C=A-B | REZULTAT DIN EXPLOATARE | 4.613.575 |
| D1 | Venituri financiare | |
| D2 | Cheltuieli financiare | 0 |
| D=D1-D2 | REZULTAT FINANCIAR | 0 |
| E=C+D | REZULTAT CURENT ACTIVITATE | 4.613.575 |
| F1 | Venituri extraordinare | 0 |
| F2 | Cheltuieli extraordinare | 0 |
| F=F1-F2 | REZULTAT EXTRAORDINAR | 0 |
| G=E+F | REZULTAT BRUT | 4.613.575 |
| H | Pierdere reportata | 0 |
| I | Cheltuieli impozit pe profit | 0 |
| J=G-I | REZULTAT NET | 4.613.575 |

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

Anul II

| | | Perioada |
|-------|--|-----------|
| | Denumire indicator | x |
| A1 | Venituri din vanzari apartamente | 4.578.745 |
| A2 | Venituri din inchiriere imobil | 326.613 |
| A3 | Venituri din producție | 645.161 |
| A4 | Venituri din prestări de servicii | 580.645 |
| A | TOTAL VENITURI EXPLOATARE | 6.131.164 |
| B1 | Cheltuieli întreținere și vânzare imobil | 326.613 |
| B2 | Cheltuieli de producție | 516.129 |
| B3 | Cheltuieli administrative | 203.226 |
| B4 | Cheltuieli prestări servicii | 290.323 |
| B | TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE | 1.336.290 |
| C=A-B | REZULTAT DIN EXPLOATARE | 4.794.874 |
| D1 | Venituri financiare | |



BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

Anul II

| | | lei |
|---------|------------------------------|-----------|
| D2 | Cheltuieli financiare | 0 |
| D=D1-D2 | REZULTAT FINANCIAR | 0 |
| E=C+D | REZULTAT CURENT ACTIVITATE | 4.794.874 |
| F1 | Venituri extraordinare | 0 |
| F2 | Cheltuieli extraordinare | 0 |
| F=F1-F2 | REZULTAT EXTRAORDINAR | 0 |
| G=E+F | REZULTAT BRUT | 4.794.874 |
| H | Pierdere reportata | 0 |
| I | Cheltuieli impozit pe profit | 0 |
| J=G-I | REZULTAT NET | 4.794.874 |

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

Anul III

| | | lei |
|---------|--|-----------|
| | | Perioada |
| | Denumire indicator | x |
| A1 | Venituri din vanzari apartamente | 5.192.711 |
| A2 | Venituri din inchiriere imobil | 326.613 |
| A3 | Venituri din productie | 1.048.387 |
| A4 | Venituri din prestari de servicii | 814.516 |
| A | TOTAL VENITURI EXPLOATARE | 7.382.227 |
| B1 | Cheltuieli intretenere si vanzare imobil | 326.613 |
| B2 | Cheltuieli de producție | 838.710 |
| B3 | Cheltuieli administrative | 203.226 |
| B4 | Cheltuieli prestari servicii | 407.258 |
| B | TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE | 1.775.806 |
| C=A-B | REZULTAT DIN EXPLOATARE | 5.606.421 |
| D1 | Venituri financiare | 0 |
| D2 | Cheltuieli financiare | 0 |
| D=D1-D2 | REZULTAT FINANCIAR | 0 |
| E=C+D | REZULTAT CURENT ACTIVITATE | 5.606.421 |
| F1 | Venituri extraordinare | 0 |
| F2 | Cheltuieli extraordinare | 0 |
| F=F1-F2 | REZULTAT EXTRAORDINAR | 0 |



BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI

Anul III

lei

| | | |
|-------|-------------------------------|-----------|
| G=E+F | REZULTAT BRUT | 5.606.421 |
| H | Pierdere reportata | 0 |
| I | Cheeltuieli impozit pe profit | 0 |
| J=G-I | REZULTAT NET | 5.606.421 |

CASH FLOW NET ACTUALIZAT

| INDICATOR | Formula | Anul I | Anul II | Anul III | Total |
|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Vanzari (mp) | 1 | 1803 | 1785 | 2012 | 5600 |
| Pret lei/mp inclusiv TVA | 2 | 3.157 | 3.181 | 3.200 | n/a |
| Venituri din vanzari apartamente (inclusiv TVA) | 3=1*2 | 5.692.833 | 5.677.644 | 6.438.962 | 17.809.438 |
| Venituri din vanzari apartamente (fără TVA) | 4=3/1,24 | 4.590.994 | 4.578.745 | 5.192.711 | 14.362.450 |
| Venituri din inchirire imobil (inclusiv TVA) | 5 | 405.000 | 405.000 | 405.000 | 1.215.000 |
| Venituri din inchirire imobil (fără TVA) | 6=5/1,24 | 326.613 | 326.613 | 326.613 | 979.839 |
| Venituri din producție (inclusiv TVA) | 7 | 500.000 | 800.000 | 1.300.000 | 2.600.000 |
| Venituri din producție (fără TVA) | 8=7/1,24 | 403.226 | 645.161 | 1.048.387 | 2.096.774 |
| Venituri din prestări de servicii (inclusiv TVA) | 9 | 360.000 | 720.000 | 1.010.000 | 2.090.000 |
| Venituri din prestări de servicii (fără TVA) | 10=9/1,24 | 290.323 | 580.645 | 814.516 | 1.685.484 |
| Total venituri | 11=4+6+8+10 | 5.611.156 | 6.131.164 | 7.382.227 | 19.124.547 |
| Cheltuieli întreținere și vânzare imobil (inclusiv TVA) | 12 | 405.000 | 405.000 | 405.000 | 1.215.000 |
| Cheltuieli întreținere și vânzare imobil (fără TVA) | 13=12/1,24 | 326.613 | 326.613 | 326.613 | 979.839 |
| Cheltuieli de producție (inclusiv TVA) | 14 | 400.000 | 640.000 | 1.040.000 | 2.080.000 |
| Cheltuieli de producție (fără TVA) | 15=14/1,24 | 322.581 | 516.129 | 838.710 | 1.677.419 |
| Cheltuieli administrative (inclusiv TVA) | 16 | 252.000 | 252.000 | 252.000 | 756.000 |



| INDICATOR | Formula | Anul I | Anul II | Anul III | Total |
|---|-----------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Cheltuieli administrative (fără TVA) | 17=16/1,24 | 203.226 | 203.226 | 203.226 | 609.677 |
| Cheltuieli prestări servicii (inclusiv TVA) | 18 | 180.000 | 360.000 | 505.000 | 1.045.000 |
| Cheltuieli prestări servicii (fără TVA) | 19=18/1,24 | 145.161 | 290.323 | 407.258 | 842.742 |
| Total cheltuieli | 20=13+15+17+19 | 997.581 | 1.336.290 | 1.775.806 | 4.109.677 |
| Profit brut | 21=11-20 | 4.613.575 | 4.794.874 | 5.606.421 | 15.014.870 |
| Impozit | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Profit net | 23=21-22 | 4.613.575 | 4.794.874 | 5.606.421 | 15.014.870 |
| Recuperare creanțe | 24 | | | 395.613 | |
| Cash flow | 25=23+24 | 4.613.575 | 4.794.874 | 6.002.034 | 15.410.483 |
| Rambursarea datorii | 17 | 4.611.605 | 4.578.745 | 6.082.065 | 15.272.415 |
| Gradul de rambursare a datoriilor din cash flow | 18=17/16 | 100,04% | 104,72% | 98,68% | 100,90% |
| Gradul de acoperire a datoriilor din cash flow | 19=16/17 | 99,96% | 95,49% | 101,33% | 99,10% |

7. DISTRIBUIRUI

7.1 Categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate în sensul legii.

Conform Legii nr. 85/2006, planul va prezenta „perspectivele de redresare” ale debitoarei, „măsurile concordante” propuse în acest sens, „tratamentul creanțelor” și „măsurile adecvate” pentru aplicarea planului.

În cadrul acestei părți vom prezenta „tratamentul creanțelor” în cadrul procedurii reorganizării societății.

Planul de reorganizare potrivit Legii nr. 85/2006, va menționa categoriile de creanțe defavorizate prin plan și tratamentul acestora, cuantumul despăgubirilor ce urmează a fi oferite titularilor tuturor categoriilor de creanțe, în comparație cu valoarea estimativă ce ar fi primită prin distribuire în caz de faliment.

Valoarea pasivului înscris în tabelul definitiv de creanțe este în cuantum de 32.077.481,90 lei.

Tabelul definitiv cuprinde următoarele categorii distințe de creanțe:

| Nr. crt. | Categoriile distințe de creanțe | Cuantum |
|----------|---|---------------|
| 1 | Creanțele garantate -art. 100, alin. 3, lit. A) | 21.261.654,00 |
| 2 | Creanțele salariale-art. 100, alin. 3, lit. B) | 20.611,00 |
| 3 | Creanțele bugetare - art. 100, alin. 3, lit. C) | 255.690,00 |
| 4 | Creanțele chirografare - art. 100, alin. 3, lit. D) | 7.681.957,05 |
| 5 | Creanțele chirografare - art. 100, alin. 3, lit. E) | 2.857.569,85 |

În grupa creanțelor garantate, creanța cea mai mare o deține creditorul Banca Transilvania SA Sucursala Galați, în quantum de 20.372.300,00 lei, fiind urmat de creditorul A.N.A.F. - Directia Generala a Finantelor Publice Galați, în categoria creanțelor bugetare, Primăria Municipiul Galați deține un procent de 98,15% din categorie, iar în categoria creanțelor chirografare, Banca Transilvania SA Sucursala Galați deține 54,68% din totalul categoriei.

Distribuiri către creditorii, prevăzuți la art. 100 alin. 3 lit. b)

Planul de reorganizare prevede, față de creditorii salariați plata în integralitate a creanței înscrise în Tabelul creditorilor potrivit planului de plăți anexat. Plățile către creditori se vor efectua în proporție de 100%. Totalul de distribuit către creditorii salariați este în quantum de 100%.

Distribuiri către creditorii, prevăzuți la art. 100 alin. 3 lit. a)

Planul de reorganizare prevede, defavorizarea creditorilor garanți (Banca Transilvania S.A. Sucursala Galați, A.N.A.F. Galați și B.C.R. S.A.), atât prin diminuarea creanței funcție de realitățile pieței imobiliare cât și prin rambursarea eşalonată pe parcursul celor 3 ani, respectiv plata în ultimul trimestru al ultimului an. Plățile către creditori se vor efectua în corelat cu valorificările de stocuri de apartamente, precum și activitatea industrială de producție și servicii.

Distribuiri către creditorii bugetari, prevăzuți la art. 100 alin. 3 lit. c)

Raportat la posibilitățile de plată ale debitoarei, în baza cash-flow-ului previzionat, se constată faptul că societatea nu are capacitatea de a genera suficient excedent de numerar pentru a face distribuiri de sume către categoria creanțe bugetare.

Prin urmare, planul nu prevede acoperirea creanțelor bugetare (înscrise în tabel). Îar în situația falimentului, aceasta categorie de creditori nu va încasa suma datorată, având în vedere categoriile de creanțe ce vor fi îndestulate anterior creanțelor bugetare. În situația falimentului, există certitudinea ca aceasta categorie de creditori să nu încaseze nicio sumă, având în vedere categoriile de creanțe ce vor fi plătite anterior acesteia, prin urmare se respectă condiția tratamentului echitabil impus de Lege.

Avantajul creditorilor bugetari, față de faliment, constă în faptul că în reorganizare, societatea va fi un plăitor de sume importante către bugetul de stat și celelalte bugete cu titlu de creanțe curente.

Distribuiri către creditorii chirografari, prevăzuți la art. 100 alin. 3 lit. d) și e)

Raportat la posibilitățile de plată ale debitoarei, în baza cash-flow-ulu previzionat întocmit conform activității economice previzionate pe perioada maximă admisă de lege de 3 ani de zile, se constată faptul că societatea nu are capacitatea de a genera suficient excedent de numerar pentru a face distribuiri de sume către categoria creanțelor chirografare. Prin urmare, planul nu prevede acoperirea creanțelor chirografare (înscrise în tabel). În situația falimentului, există certitudinea ca aceasta categorie de creditori să nu încaseze nicio sumă, având în vedere categoriile de creanțe ce vor fi plătite anterior acesteia, prin urmare se respectă condiția tratamentului echitabil impus de Lege.

Categoriile de creanță care nu sunt defavorizate prin plan

Referitor la definiția dată creanțelor defavorizate la art. 3 a Legii 85/2006 punctul 21 potrivit căreia „o categorie de creanțe defavorizate este presupusă a fi categoria de creanțe pentru care



planul de reorganizare prevede cel puțin una dintre modificările următoare pentru oricare dintre creanțele categoriei respective:

- a) o reducere a quantumului creanței;
- b) o reducere a garanțiilor sau a altor accesori cum ar fi reeșalonarea plășilor în defavoarea creditorului;
- c) valoarea actualizată cu dobândă de referință a BNR daca nu este stabilit altfel prin contractul privind creanța respectivă sau prin legi speciale, este mai mică decât valoarea la care a fost înscrisă în tabelul definitiv de creanțe."

În cazul S.C. MELCRET-AT S.R.L., următoarele categorii de creanțe înscrise în tabel, pot fi considerate ca fiind defavorizate:

1. creanțele garantate – art. 100, alin. 3, lit. a)
2. creanțele bugetare - art. 100, alin. 3, lit. c)
3. creanțele chirografare - art. 100, alin. 3, lit. d)
4. creanțele chirografare - art. 100, alin. 3, lit. e)

Prin diferență, rezultă categoria nedefavorizată, respectiv creanțele salariale-art. 100, alin. 3, lit. B)

7.2 Tratamentul categoriilor de creanțe defavorizate.

Fiecare creanță va fi supusă unui tratament corect și echitabil. În conformitate cu art. 101 alin. 2 din Legea nr. 85/2006, tratament corect și echitabil există atunci când sunt îndeplinite cumulativ următoarele condiții:

- a) nici una dintre categoriile care resping planul și nici o creanță care respinge planul nu primesc mai puțin decât ar fi primit în cazul falimentului;
- b) nici o categorie sau nici o creanță aparținând unei categorii nu primește mai mult decât valoarea totală a creanței sale;
- c) în cazul în care o categorie defavorizată respinge planul, nici o categorie de creanțe cu rang inferior categoriei defavorizate neacceptate, astfel cum rezultă din ierarhia prevăzută la art. 100 alin. (3) din Legea nr. 85/2006, nu primește mai mult decât ar primi în cazul falimentului.

Planul de reorganizare stabilește același tratament pentru fiecare creanță din cadrul unei categorii distințe, în conformitate cu art. 96 alin. 2 din Legea nr. 85/2006 și art. 101 alin. 2, lit. a.

Tratamentul corect și echitabil aplicat creanțelor defavorizate prin Planul de reorganizare se apreciază în funcție de următoarele elemente de referință:

1. Tabelul definitiv de creanțe;
2. Programul de plăști prevăzut prin Planul de reorganizare;

7.3. Programul de plată a creanțelor

Programul de plată al creanțelor a fost realizat luând în considerare obținerea de venituri din activitatea economică descrisă mai jos. Atât producția de anvelopante pentru clădiri, furnizarea de servicii în domeniul construcțiilor și cel imobiliar, cat și vânzarea apartamentelor din stocul propriu, sunt activități economice caracterizate de o sezonialitate specifică. Această sezonialitate a fost luată în calcul în procesul de construire a programului trimestrial de plăți.

Efectuarea de rambursări în cadrul programului presupune parcurgerea următoarelor etape:

1. Rambursarea, conform legii, a creanțelor salariale, în maxim 30 de zile de la confirmarea Planului de Reorganizare de către Judecătorul sindic, și intrarea în vigoare a acestuia.
2. Rambursarea creanțelor garantate, pe parcursul perioadei de reorganizare, conform cu programul trimestrial de plăți.

Mai jos este prezentat sumarul programului anual de plăți, acesta fiind elaborat și prezentat în detaliu în „Anexa 2 – Programul de plată al creanțelor.”

| Nr. Crt | Creditor | Program plată - lei- | | | |
|------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | | An I | An II | An III | Total |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Banca Transilvania SA Sucursala Galati | 4.590.994,29 lei | 4.578.744,79 lei | 5.192.711,21 lei | 14.362.450,29 lei |
| 2 | Directia Generala a Finantelor Publice Galati | 0,00 lei | 0,00 lei | 155.354,00 lei | 155.354,00 lei |
| 3 | BCR SA | 0,00 lei | 0,00 lei | 734.000,00 lei | 734.000,00 lei |
| Garantati Total | | 4.590.994,29 lei | 4.578.744,79 lei | 6.082.065,21 lei | 15.251.804,29 lei |
| Raport de munca Total | | 20.611,00 lei | 0,00 lei | 0,00 lei | 20.611,00 lei |
| Privilegiati Total | | 0,00 lei | 0,00 lei | 0,00 lei | 0,00 lei |
| Chirografari Total | | 0,00 lei | 0,00 lei | 0,00 lei | 0,00 lei |
| Subordonati Total | | 0,00 lei | 0,00 lei | 0,00 lei | 0,00 lei |
| Grand Total | | 4.611.605,29 lei | 4.578.744,79 lei | 6.082.065,21 lei | 15.272.415,29 lei |

7.4 Descărcarea de răspundere a debitorului, membrilor grupului de interes economic, a asociațiilor din societățile în nume colectiv și a asociațiilor comanditați din societățile în comandită.

Potrivit prevederilor art. 137, alin 2, din Legea 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 să naște pe parcursul implementării planului de reorganizare urmează să fie achitate în conformitate cu actele juridice din care acestea rezultă, potrivit prevederilor art. 64, alin. 6, din legea 85 / 2006

8. REMUNERAREA ADMINISTRATORILOR JUDICIARI

Potrivit prevederilor art. 102, alin. 4 din Legea 85 / 2006, programul de plată trebuie să precizeze și cum va fi asigurată plata administratorului judiciar.

Plata remunerării administratorilor judiciari urmează să efectue conform prevederilor art. 64, alin 6, pe baza facturilor emise de acesta.



Onorariul administratorilor judiciari a fost fixat în prima adunare generală a creditorilor (adunarea în cadrul căreia aceştia au fost confirmați) și are valoarea de 5000 lei, lunar.

9. ALTE MENȚIUNI.

9.1 Analiza macro-economică

9.1.1 Situația internațională

Climatul economic mondial

Economia mondială arată semne de revenire după şase luni de stagnare, conform studiului global al experților economici de la Camera de Comerț Internațională (ICC) și Institutul de Cercetări Economice Ifo, din Munchen, Germania. Cel mai recent Studiu Economic Mondial al ICC și Ifo aduce un indicator al climatului economic de 94,1 pentru primul trimestru al anului 2014, în creștere de la 82,4, la sfârșitul anului 2013. Noua creștere globală a fost influențată de o consolidare semnificativă a optimismului experților pentru perspectiva economică a următoarelor şase luni. În același timp, evaluarea situației economice actuale s-a îmbunătățit ușor.

Ifo a indicat că datele pozitive din China și din Statele Unite ale Americii, generate de depășirea dificultăților fiscale, au influențat scăderea pesimismului.

Inflația

Media estimativă a inflației la nivel global este de 3,3% pentru anul 2014, în scădere de la 3,6% anul trecut. Estimările pentru zona Euro au scăzut la 2,1% pentru 2014, în scădere de la 2,4% anul trecut. Ratele dobânzii pentru creditele pe termen scurt, stabilite de băncile centrale, sunt așteptate să rămână neschimbate în următoarele şase luni, iar ratele dobânzii la creditele pe termen lung, afectate îndeosebi de piața de capital, sunt așteptate să crească ușor.

Se așteaptă ca valoarea dolarului american să crească moderat în următoarele şase luni, iar rata de schimb între Euro și dolarul american este așteptată să rămână stabilă.

IMM-urile

În Europa, conform Comisiei Europene, IMM-urile furnizează două treimi din locurile de muncă generate de sectorul privat și reprezintă 99% din mediul de afaceri european.

Accesul IMM-urilor la creditele bancare a fost afectat de criza financiară globală în America de Nord, Europa de Vest și de Est, Oceania și Comunitatea Statelor Independente. În același timp, în zonele mai puțin afectate de criză - Asia, America Latină, Africa și Orientul Apropiat - IMM-urile au întâmpinat anumite dificultăți în obținerea creditelor bancare, însă problema a fost mai puțin pronunțată.

Oferta limitată de credite bancare, îndeosebi în Europa, a reprezentat o constrângere majoră nu doar pentru IMM-uri, ci pentru întreaga economie, îndeosebi în Italia, Marea Britanie, Ungaria, Albania, Slovenia, Portugalia, Irlanda, România, Spania și Grecia.



9.1.2. Situația națională

Evoluția activității industriale din România - Indicele producției industriale (T1 2014)

Indicele brut al producției industriale în luna aprilie 2014 comparativ cu luna precedentă, a înregistrat o scădere pe ansamblu cu 3,0% din cauza sectorului producției și furnizării de energie electrică și termică, gaze, apă caldă și aer condiționat (-17,2%), industriei extractive (-3,5%) și industriei prelucrătoare (-1,5%).

În industria prelucrătoare producția a scăzut datorită următoarele ramuri industriale: fabricarea produselor farmaceutice de bază și a preparatelor farmaceutice (-15,2%), fabricarea produselor textile (13,4%), fabricarea articolelor de îmbrăcăminte (-8,7%), tăbăcirea și finisarea pieilor, fabricarea articolelor de voiaj și marochinărie, harnășamentelor și încăltămintei, prepararea și vopsirea blănurilor (-8,1%), industria construcțiilor metalice și a produselor din metal, exclusiv mașini, utilaje, instalații (-7,0%).

Creșteri semnificative ale producției pot fi menționate în ramurile industriale: fabricarea băuturilor (+20,4%), fabricarea altor mijloace de transport (+15,7%), industria alimentară (+9,7%), fabricarea substanțelor și a produselor chimice (+5,2%), fabricarea hârtiei și a produselor din hârtie (+3,8%).

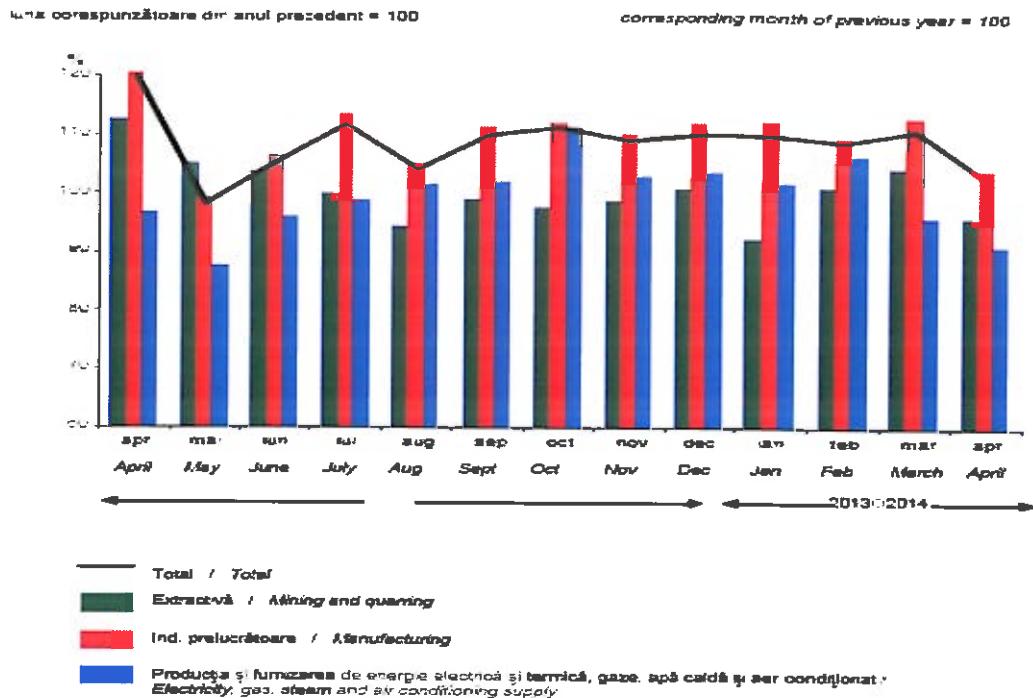
Pe marile grupe industriale scăderi ale producției au avut loc în: industria energetică (-14,2%), industria bunurilor intermediare (-3,9%), industria bunurilor de folosință îndelungată (-1,3%), industria bunurilor de capital (-0,7%), iar creșteri ale producției în industria bunurilor de uz curent (+0,2%).

Ramurile industriale care au determinat în special creșterea indicelui brut al industriei prelucrătoare au fost: fabricarea calculatoarelor și a produselor electronice și optice (+52,0%), fabricarea altor mijloace de transport (+36,9%), fabricarea produselor de cocserie și a produselor obținute din prelucrarea țățeiului (+26,4%), fabricarea hârtiei și a produselor din hârtie (+15,7%), tipărire și reproducere pe suporturi a înregistrărilor (+11,9%).

Scăderi ale producției s-au înregistrat în ramurile industriale: industria construcțiilor metalice și a produselor din metal, exclusiv mașini, utilaje și instalații (-12,1%), fabricarea băuturilor (-6,8%), fabricarea produselor textile (-6,4%), prelucrarea lemnului, fabricarea produselor din lemn și plută, cu excepția mobilei; fabricarea articolelor din paie și din alte materiale vegetale împletite (-5,4%), fabricarea articolelor de îmbrăcăminte (-5,2%).

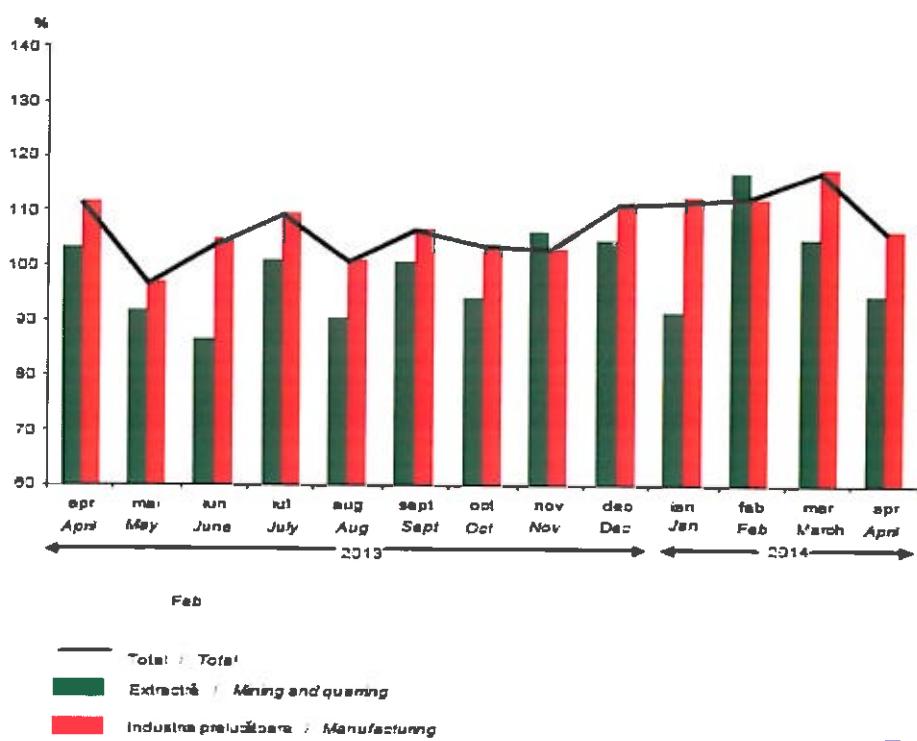
Pe marile grupe industriale cea mai mare creștere a producției s-a înregistrat în industria bunurilor de capital (+9,3%), urmată de industria bunurilor de uz curent (+0,7%), iar scăderi în: industria energetică (-5,8%), industria bunurilor intermediare (-2,3%), industria bunurilor de folosință îndelungată (-0,1%).

Indicil productiei Industriale in perioada APRILIE 2013 - APRILIE 2014
Industrial production indices during APRIL 2013 - APRIL 2014 period
- serie brută / unadjusted series -



Indicil valorici al cifrei de afaceri din Industrie în perioada APRILIE 2013 - APRILIE 2014
Turnover value indices in industry during APRIL 2013 - APRIL 2014 period

Iunie corespondătoare din anul precedent = 100
corresponding month of previous year = 100



9.1.3 Situația existentă a pieței imobiliare din România

Din „Analiza pieței imobiliare” se poate remarcă o „rezonanță” a prețurilor cu gradul de dezvoltare economică din regiune. Cele mai mari prețuri la spațiile rezidențiale tip apartament sunt în București, cu o medie de 956 euro/mp, ele putându-se compara cu prețurile din Cluj-Napoca (932 euro/mp), Brașov (800 euro/mp), Timișoara (860 euro/mp). Galațiul a înregistrat un preț mediu la apartamente de 815 euro/mp iar Constanța, de 839 euro/mp. În Brăila, prețul mediu de tranzacționare a apartamente a fost de 750 euro/mp.

Prețul mediu a unui apartament nou la nivel național a fost de 757 euro/mp, în ultimele 12 luni fiind înregistrată o scădere de doar 0,7 la sută, chiar dacă scăderea față de acum șase ani este de 33 la sută. Și la această categorie de apartamente cele mai mari prețuri se regăsesc în București (1.137 euro/mp), Cluj-Napoca (982 euro/mp), Brașov (928 euro/mp) și Timișoara (942 euro/mp). În Moldova, cele mai mari prețuri sunt la Iași (965 euro/mp), iar în Dobrogea la Constanța (844 euro/mp).

9.2. Diagnosticul juridic

9.2.1. Dreptul societății comerciale

SC MELCRET-AT S.R.L. s-a înființat în anul 1994, fiind înmatriculată în Registrul Comerțului cu numărul J17/3178/1994, având Cod Unic de Identificare RO 6592475.

Capitalul social este de 1.000.000,00 RON.

Compania pune la dispoziție servicii complexe dintre care preponderent produse și servicii privind activitate de construcții. Firma are un personal de 10 angajați. În principal, produsele și serviciile acestora se adresează pieței din România.

Activitatea societății se desfășoară în conformitate cu Regulamentul de Organizare și Funcționare, Regulamentul Intern și Contractul colectiv de muncă.

Regulamentul de Organizare și Funcționare (ROF) este un instrument de conducere care descrie structura unei organizații, prezentând pe diferitele ei componente atribuții, competente, niveluri de autoritate, responsabilități, mecanisme de relații.

Regulamentul Intern (fostul regulament de ordine interioară, prescurtat ROI) reprezintă un act juridic al angajatorului, elaborat cu consultarea sindicatului sau a reprezentanților salariaților, prin care se stabilesc o serie de reguli, în principal disciplinare, aplicabile la locul de muncă.

Contractul colectiv de muncă reprezintă convenția încheiată în formă scrisă între angajator și salariați, reprezentați prin sindicate, prin care se stabilesc clauze privind condițiile de muncă, salarizarea, precum și alte drepturi și obligații ce decurg din raporturile de muncă, fiind identice pentru toți angajații societății.

Firma a fost înregistrată ca plătitor de impozit pe profit începând cu data de 01-01-2003, iar ca plătitor de TVA din data de 01-04-1995. Plățile contribuților au fost înregistrate la nivelul societății astfel:

- Plata contribuției de asigurări sociale plătite începând cu data de 01-01-2011
- Plata contribuției de asigurări pentru șomaj plătite începând cu data de 01-01-2011

- Plata contribuției angajatorilor pentru Fondul de garantare pentru plata creațelor sociale începând cu data de 01-01-2011
- Plata contribuției pentru asigurări de sănătate începând cu data de 301-01-2011
- Plata contribuției pentru concedii și indemnizații de la persoane juridice sau fizice 01-01-2011
- Plata pentru impozitul pe venitul din salarii asimilate salariilor începând cu data de 01-01-2011

9.2.2. Dreptul civil

SC MELCRET-AT S.R.L. administrează bunurile aflate cu titlu de proprietate în patrimoniul său, asigurând toate condițiile utilizării lor în direcția realizării scopului pentru care s-a înființat.

Societate se află în prezent în procedura colectivă a insolvenței și conform tabelului definitiv al creațelor, numărul creditorilor care sunt înscrisi la masa credală este de 41.

Societatea are ipoteci pe active.

9.2.3. Dreptul comercial

SC MELCRET-AT S.R.L. poate stabili relații de colaborare și asociere bilaterală cu instituții de specialitate din țară și din străinătate și se poate afilia la organismele naționale și internaționale ale acestora.

Misiunea SC MELCRET-AT S.R.L. este să asigure o calitate corespunzătoare serviciilor și bunurilor oferite spre vânzare și să asigure un tratament egal clienților săi.

9.2.4. Dreptul fiscal

SC MELCRET-AT S.R.L. este persoana juridică română, având forma juridică de societate cu răspundere limitată și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale republicată.

SC MELCRET-AT S.R.L. este supravegheată de DGFP în calitate de organism de control.

În anul 2014 SC MELCRET-AT S.R.L. a efectuat prestări de servicii și vânzări de bunuri în valoare de 499.720 lei. Valoarea totală a veniturilor realizate a fost de 499.720 lei.

9.2.5. Dreptul muncii

Personalul de conducere și cel de execuție răspund, conform principiului subordonării ierarhice, pentru îndeplinirea tuturor atribuțiilor și competențelor încredințate.

Angajații SC MELCRET-AT S.R.L. sunt obligați să cunoască și să respecte prevederile Regulamentului intern întocmit în conformitate cu dispozițiile Codului Muncii, ale regulamentelor emise de societate, precum și a procedurilor de lucru existente.

Planificarea concediilor angajaților SC MELCRET-AT S.R.L. se va face astfel încât, pe durata concediului, atribuțiile persoanelor aflate în concediu să fie preluate de o altă persoană competentă din cadrul SC MELCRET-AT S.R.L..



Conducerea SC MELCRET-AT S.R.L. va nominaliza persoana care va îndeplini atribuțiile angajatului SC MELCRET-AT S.R.L. pe perioada în care acesta din urma se afla în concediu.

Înainte de plecarea în concediu, angajatul SC MELCRET-AT S.R.L. va preda persoanei desemnate lucrările aflate în curs.

La revenirea din concediu angajatul SC MELCRET-AT S.R.L. va prelua de la persoana desemnată lucrările predate și va fi informat de către aceasta asupra stadiului în care se află lucrările respective.

9.2.6. Dreptul mediului

Societatea respectă prevederile legislației ce protejează mediul înconjurător.

9.2.7. Concluzii

Datorita punctualității și preciziei cu care sunt realizate obligațiile contractuale, firma poate atrage și alți clienți din domeniu. Seriozitatea societății se observă din contractele pe care le încheie cu clienții în ceea ce privește fabricarea de uși și ferestre din metal, amenajări generale interioare și exterioare, drumuri, constanță și proiectare, audit energetic, antreprenoriat, proiecte de finanțări europene, etc.

9.3. Diagnosticul management-resurse umane

9.3.1. Diagnosticul resurselor umane

Societatea este condusă de un asociat cu o cotă de 100% de participare la beneficii și pierderi:

TEODORESCU ALEXANDRU.

Stilul de conducere adoptat este de comunicare între toate nivelele, având loc periodic ședințe la care participă personalul unde se discută toate problemele, căutându-se soluții viabile.

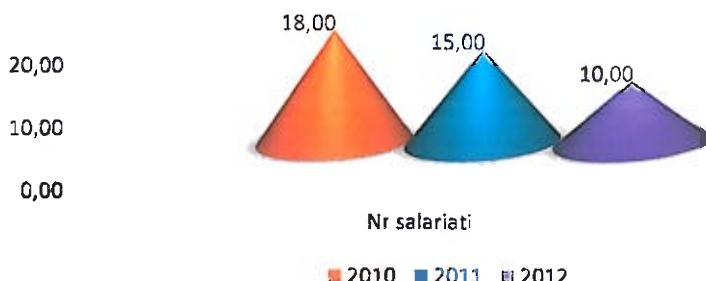
S-a observat o atitudine de mulțumire în rândul personalului, în ceea ce privește atât salariul obținut cât și condițiile de munca.

Societatea înregistrează creațe salariale înscrise la masa credală astfel:

| | |
|------------------------|--------------|
| ▪ Basalic Mioara | 1.276,00 lei |
| ▪ Mihai George | 964,00 lei |
| ▪ Mistreanu Nina | 144,00 lei |
| ▪ Stamatin Radu Ionut | 1.460,00 lei |
| ▪ Tarcatu Gicu | 884,00 lei |
| ▪ Teodorescu Alexandru | 8.739,00 lei |
| ▪ Teodorescu Gregor | 3.528,00 lei |
| ▪ Vornicescu Mihai | 928,00 lei |
| ▪ Vranceanu Irina | 2.688,00 lei |

Dimensiunea potențialului uman

| Anul | Simbol | 2012 | 2013 | 2014 |
|-----------------|--------|-------|-------|-------|
| Număr salariați | N | 18,00 | 15,00 | 10,00 |



9.3.2. Diagnosticul managementului

Societatea este administrată de către Administrator TEODORESCU ALEXANDRU, ales de Adunarea Generală a Asociațiilor.

Stilul de conducere adoptat este de comunicare între toate nivelele, având loc periodic ședințe la care participă personalul unde se discută toate problemele, căutându-se soluții viabile.

9.3.3. Concluzii

Personalul întreprinderii a beneficiat de pregătire suplimentară la locul de muncă, natura activității întreprinderii solicitând acest lucru. De asemenea, firma a achiziționat echipamente performante necesare desfășurării activității.

9.4. Diagnosticul comercial

9.4.1. Analiza vânzărilor pe piețe de desfacere

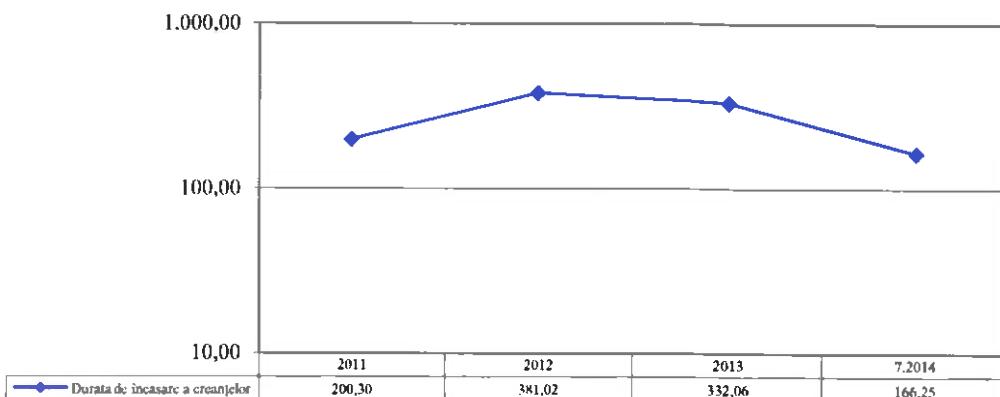
În anul 2014 SC MELCRET-AT S.R.L. a efectuat prestări de servicii și vânzări de bunuri în valoare de 499.720 lei. Valoarea totală a veniturilor realizate a fost de 499.720 lei.

9.4.2. Analiza clienților

SC MELCRET-AT S.R.L. are în desfășurare contracte în special pentru vânzarea de apartamente de la care are de încasat creanțe exigibile în sumă de 395.613,00 lei.

| Indicator | Simbol | Formula | UM | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------|--------|----------------|------|------------|------------|------------|
| Cifră de afaceri | CA | | Lei | 387.629,00 | 431.844,00 | 499.720,00 |
| Creanțe | C | | Lei | 410.266,00 | 398.324,00 | 395.613,00 |
| Durata de încasare a creanțelor | | (C/CA)* 360 | Zile | 381,02 | 332,06 | 166,25 |

Durata de încasare a creanțelor



9.4.3. Analiza furnizorilor

În totalul datoriilor, ponderea cea mai mare, de 63,91%, respectiv 957,329.98 lei o dețin obligațiile către creditorii garantati, creditorii chirografari dețin ponderea de 27,28%, creditorii subordonati dețin ponderea de 8,03% iar restul ponderii este deținută de creditorii salariați și privilegiați în quantum de 0,78% .

9.4.4. Concluzii

Metoda de evaluare a stocurilor este FIFO – First in First Out – firma neavând astfel stocuri vechi, depășite din punct de vedere moral.

9.5. Diagnosticul tehnic

9.5.1. Situația generală a activelor necorporale

Societate nu deține active necorporale

9.5.2. Situația generală a activelor corporale

Imobilizările corporale au înregistrat o scădere valorică globală de 392.234,01 lei, datorată mai ales uzurii fizice amortizate.

| DENUMIRE MIJLOC FIX | PU FARA TVA | VAL.TOTALA FARA TVA | VALOARE AMORTIZATA | VAL RAMASA |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <i>Total soft-uri</i> | 42.124,96 | 42.124,96 | 25.093,69 | 17.031,27 |
| <i>Total echipamente tehnologice</i> | 41.709,61 | 42.507,60 | 42.507,60 | 0,00 |
| <i>TOTAL TERENURI</i> | 939.743,28 | 939.743,28 | 0,00 | 939.743,28 |
| <i>TOTAL CLADIRI</i> | 482.794,00 | 482.794,00 | 27.626,00 | 455.168,00 |
| <i>TOTAL MIJL. TRANSPORT</i> | 342.583,16 | 342.583,16 | 287.146,20 | 55.436,96 |
| <i>TOTAL MIJLOACE FIXE</i> | 1.858.815,53 | 1.859.613,52 | 392.234,01 | 1.467.379,51 |

Activele corporale se amortizează linear, pe durata utilă de viață estimată de către o comisie tehnică, având în vedere atât utilitatea acestora pentru societate, cât și prevederile cuprinse în HG nr.2139 / 2004 pentru aprobarea Catalogului privind clasificarea și duretele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

Societatea are gajuri și ipoteci pe active.

9.6 Concluziile analizei diagnostic – Diagrama SWOT

Scopul acestei analize diagnostic este analizarea societății la nivel funcțional, în urma căreia se identifică părțile sau punctele tari, dar și părțile sau punctele slabe ale firmei care fac subiectul prezentului studiu.

În cadrul acestei situații, evaluatorul a analizat și mediul extern – mediul politic, socio-cultural și tehnologic, identificându-se amenințările (pericolele) și oportunitățile ce pot influența evoluția ramurii.

Analiza SWOT pentru mediul de afaceri din județul Galați

| Puncte tari (Strengths) | Puncte slabe (Weaknesses) |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none">- amplasarea geo-climatică favorabilă a județului- potențial agro-alimentar ridicat;- factori favorizanți ai dezvoltării industriei ușoare;- poziția de port la Dunăre a orașului Galați- existența, funcționarea și perspectivele valorificării Zonei Libere- apariția și perspectivele de dezvoltare ale Parcurilor Industriale și Agroindustriale- elementele naturale ce favorizează dezvoltarea turismului- existența și funcționarea unor instituții de consultanță pentru IMM-uri- infrastructura de transport și telecomunicații relativ dezvoltată, îndeosebi în mediul urban | <ul style="list-style-type: none">- utilizarea neperformantă a unora dintre capacitatele industriei- insuficiența volumului investițiilor, inclusiv a celor străine- desființarea unor activități industriale cu caracter strategic- insuficienta utilizare a Dunării drept cale de transport a călătorilor și mărfurilor- dezvoltarea redusă a IMM-urilor și forța lor economică scăzută- nivel relativ ridicat și nestimulativ al impozitelor ce frânează dezvoltarea firmelor- dobânzi bancare slab diferențiate pe piața creditelor- frecvența schimbare a sediului social și a punctelor de lucru ale firmelor- puterea de cumpărare redusă a veniturilor populației- capacitatea limitată în atragerea și utilizarea de fonduri europene care să fie folosite pentru dezvoltare |

| Oportunități (Opportunities) | Amenintări (Threats) |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">- adaptarea mai rapidă a întreprinderilor din județ la cerințele și exigențele pieței naționale și internaționale- posibilitatea utilizării unor fonduri ale U.E. disponibile în vederea sprijinirii | <ul style="list-style-type: none">- concurența exercitată de produsele străine superioare calitativ și competitive ca preț- absența unei politici de marketing agresiv care să suplimească prăbușirea unor piețe tradiționale |

- | | |
|--|---|
| <p>dezvoltării zonale</p> <ul style="list-style-type: none"> - posibilitatea reactivării unor activități tradiționale - stimularea înființării de IMM-uri - utilizarea la un nivel mai ridicat a facilităților oferite de Zona Liberă - posibilitatea apariției unei concentrări urbane Brăila-Galați ca factor de amplificare a activității economice zonale - disponibilitatea autorităților locale pentru atragerea investitorilor străini | <ul style="list-style-type: none"> - existența pieței forței de muncă insuficient dezvoltată și cu o ofertă structural inadecvată cererii - concurența exercitată de întreprinderi din județele limitrofe - ponderea ridicată a economiei subterane - neracordarea la un corridor de transport European - insuficienta dezvoltare a pieței creditelor - derularea dificilă a investițiilor majore |
|--|---|

Analiza SWOT pentru Societatea Comercială MELCRET-AT SRL

| Puncte tari (Strengths) | Puncte slabe (Weaknesses) |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> - experiența în domeniu; - imagine forte pe piață; - echipă de conducere experimentată; - amplasament extrem de favorabil al locației (pe o arteră de mare circulație cu vad comercial și industrial); - Calitatea produselor oferite spre vânzare - servicii variate și de calitate; - raport preț/calitate favorabil. | <ul style="list-style-type: none"> - insuficiența spațiilor de parcare proprii; - dependența de evoluția pieței imobiliare; - stadii intermediare de finisare a bunurilor (apartamentelor) oferite spre vânzare; - insuficiența lichidităților pentru susținerea unei strategii de reclama și publicitate; |
| Oportunități (Opportunities) | Amenintări (Thearts) |
| <ul style="list-style-type: none"> - creștere macroeconomică prognosată; - cadrul legislativ favorabil pentru IMM; - utilizarea la scară tot mai largă a internetului (o metodă de promovare relativ ieftină); - dezvoltarea actualului centru comercial aflat la parterul imobilului cu spații rezidențiale oferite spre vânzare de societate | <ul style="list-style-type: none"> - Afectarea dorinței potențialilor clienți de a efectua demersuri investiționale datorită procesului de insolvență în care este antrenată societatea - Dezvoltarea/extinderea unor afaceri similare în zonă (Bld. Ghe. Doja) ce pot limita creșterea prognosată a vânzărilor; |

9.7 Transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului către una sau mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior sau ulterior confirmării planului.

Nu este cazul.

9.8. Fuziunea debitorului.

Nu este cazul.

9.9. Lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului, separat sau în bloc, libere de orice sarcini, sau distribuirea acestora către creditorii debitorului, în contul creațelor pe care aceștia le au față de avereia debitorului.

Dacă va fi cazul, în urma discuțiilor cu creditorii există posibilitatea modificării planului de reorganizare astfel încât creanțele să fie acoperite în limita garanțiilor deținute.

9.10. Modificarea sau stingerea garanțiilor reale, cu acordarea obligatorie, în beneficiul creditorului garantat, a unei garanții sau protecții echivalente.

Nu este cazul.

9.11 Categoriile de creanțe chirografare care aparțin furnizorilor fără de care activitatea debitorului nu se poate desfășura și care nu pot fi înlocuiți.

Nu este cazul.

9.12. Modificarea actului constitutiv al debitorului.

Nu este cazul.

9.13. Emiterea de titluri de valoare.

Nu este cazul.

9.14. Inserarea în actul constitutiv al debitorului a unor prevederi:

Nu este cazul.

9.14.1. de prohibire a emiterii de acțiuni fără drept de vot.

Nu este cazul.

9.14.2. de determinare, în cazul diferitelor categorii de acțiuni ordinare, a unei distribuții corespunzătoare a votului între aceste categorii.

Nu este cazul.

9.14.3. în cazul categoriilor de acțiuni preferențiale cu dividend prioritari față de alte categorii de acțiuni, de reglementare satisfăcătoare a numirii administratorilor reprezentând categoriile de acțiuni respective în ipoteza neonorării obligației de plată a dividendelor.

Nu este cazul.

10. Modificarea actului constitutiv al debitorului, fără acordul statutar al membrilor sau asociaților/acționarilor acestuia, în cazul planului de reorganizare propus de creditori.

Nu este cazul.

11. Obligația administratorului judiciar de a solicita, pe cheltuiala debitorului, înregistrarea în registrul comerțului a mențiunii de modificare a actului constitutiv al debitorului, fără acordul statutar al membrilor sau asociațiilor/acționarilor debitorului și de a publica în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, hotărârea judecătorului sindic de confirmare a planului de reorganizare.**

Nu este cazul.

12. CONTROLUL PLANULUI

Succesul planului de reorganizare depinde în mod esențial de îndeplinirea următoarelor condiții:

- Vânzarea stocului de apartamente
- Continuarea activităților comerciale profitabile conform planului de reorganizare prezentat.

În condițiile secțiunii 6 din Legea 85 / 2006, aplicarea Planului de către societatea debitoare este supravegheată de trei autorități independente care colaborează pentru punerea în practică a prevederilor din cuprinsul acestuia. Judecătorul sindic reprezintă „forul suprem” sub conducerea căruia se derulează întreaga procedură. Creditorii sunt “ochiul critic” al activității desfășurate în perioada de reorganizare. Interesul evident al acestora pentru îndeplinirea obiectivelor propuse prin plan, reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar, întrucât din coroborarea opiniei divergente ale creditorilor, se pot contura cu o mai mare claritate modalitățile de intervenție, în vederea corectării sau optimizării din mers a modului de lucru și de aplicare a planului.

Semnătură:

TEODORESCU ALEXANDRU

(numele și prenumele reprezentantului legal al persoanei care a propus planul)



TEODORESCU ALEXANDRU

(Semnatura reprezentantului legal al persoanei care a propus planul)



** Se va menționa numai în situația în care planul de reorganizare cuprinde măsurile de la punctul 10



Anexa 2 - Programul de plată a creanțelor
Programul trimestrial de plată a creanțelor - Anul I

| Trimestru | Creanța admisă definitiv - lei - | Creanță estimată a fi posibil de achitat prin plan - lei - | I - PLATI | II - SOLD INITIAL | III - PLATI | III - SOLD INITIAL | IV - SOLD INITIAL | IV - PLATI |
|---|----------------------------------|--|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Total creanțe de plată la inceputul perioadei, din care: | 35.567.072,04 | 15.272.415,29 | 601.958,96 | 14.670.456,33 | 1.723.188,14 | 12.947.268,19 | 1.231.759,27 | 11.715.508,92 |
| Banca Transilvania SA Sucursala Galati | 20.372.300,00 | 14.362.450,29 | 581.347,96 | 13.781.102,33 | 1.723.188,14 | 12.057.914,19 | 1.231.759,27 | 10.826.154,92 |
| Directia Generala a Finantelor Publice Galati | 1.624.719,00 | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 |
| BCR SA | 734.000,00 | 517.469,00 | 0,00 | 517.469,00 | 0,00 | 517.469,00 | 0,00 | 517.469,00 |
| Basalic Mioara | 1.276,00 | 1.276,00 | 1.276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mihai George | 964,00 | 964,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mistreanu Nina | 144,00 | 144,00 | 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stamatin Radu Ionut | 1.460,00 | 1.460,00 | 1.460,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tarcatu Gicu | 884,00 | 884,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Alexandru | 8.739,00 | 8.739,00 | 8.739,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Gregor | 3.528,00 | 3.528,00 | 3.528,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vornicescu Mihai | 928,00 | 928,00 | 928,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vranceanu Irina | 2.688,00 | 2.688,00 | 2.688,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Municiul Galati | 250.968,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inspectoratul Teritorial de Munca Galati | 4.722,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Banca Transilvania SA Sucursala Galati | 4.200.534,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BCR SA | 1.456.166,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Promet Mobil SRL prin lichidator judiciar Expert AM SPRL Galati | 463.290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Alumil Rom Industry SA prin Mandatar SC Drag Consulting & Training SRL | 265.152,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Chiriac Gabriela CNP 2661016090018 | 212.460,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Etem Systems SRL | 193.187,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Trimestrul | Creanță admisă definitiv - lei - | Creanță estimată a fi posibil de achitat prin plan - lei - | I - PLATI | | | II - SOLD INITIAL | | | III - PLATI | | | IV - SOLD INITIAL | | | IV - PLATI | | |
|---|----------------------------------|--|--------------------|------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|------------|--|--|
| | | | III - SOLD INITIAL | II - PLATI | III - SOLD INITIAL | III - PLATI | IV - SOLD INITIAL | IV - PLATI | IV - SOLD INITIAL | IV - PLATI | IV - PLATI | IV - SOLD INITIAL | IV - PLATI | IV - PLATI | IV - PLATI | | |
| SC Star-Ro Impex SRL | 160.434,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Dunacolor SRL | 150.475,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Firos SA | 109.111,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Galaprest SRL prin Lichidator Judiciar Feniks MD SPRL | 103.962,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Teroplast SA | 79.436,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Reynaers Aluminium NV prin Coface Romania Credit Management Services SRL | 76.158,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Kairos Windows & Doors International SRL (Fosta Genesis Concept SRL) | 48.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Construct Design SRL | 46.014,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Allcolors Serv SRL | 44.944,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| BTS Logistic SRL | 22.152,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Apa Canal SA | 20.874,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Veka Romania SRL | 17.780,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Bonchance CAN SRL | 5.697,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC Ifima SA | 2.327,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Compania Nationala Pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor sub Presiune - CNCIR Mihalcea&Zarnescu Societatea Civila Profesionala de Avocati | 1.860,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| S.C. TUV SUD Romania S.R.L. prin Coface Credit Management SRL | 876,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| SC GDF Suez Energy Romania SA PRIN SC Altexim SRL | 259,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Pavel Victor CNP 1480702170368 | 370.465,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Claudiu George CNP 1710621170401 | 21.698,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Teodorescu Alexandru | 2.857.569,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

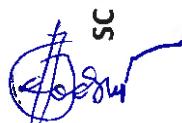


Programul trimestrial de plată a creanțelor - Anul II

| Trimestru | V - SOLD INITIAL | V - PLATI | VI - SOLD INITIAL | VI - PLATI | VII - SOLD INITIAL | VII - PLATI | VIII - SOLD INITIAL | VIII - PLATI |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Total creanțe de plată la începutul perioadei, din care: | 10.660.810,00 | 658.224,51 | 10.002.585,49 | 1.566.651,31 | 8.435.934,18 | 1.225.545,74 | 7.210.388,44 | 1.128.323,23 |
| Banca Transilvania SA Sucursala Galati | 9.771.456,00 | 658.224,51 | 9.113.231,49 | 1.566.651,31 | 7.546.580,18 | 1.225.545,74 | 6.321.034,44 | 1.128.323,23 |
| Directia Generala a Finantelor Publice Galati | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 0,00 |
| BCR SA | 517.469,00 | 0,00 | 517.469,00 | 0,00 | 517.469,00 | 0,00 | 517.469,00 | 0,00 |
| Basalic Mișa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mihai George | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mistreanu Nina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stamatin Radu Ionut | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tarcatu Gicu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Alexandru | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Gregor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vornicescu Mihai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vranceanu Irina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Municipiul Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inspectoratul Teritorial de Munca Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Banca Transilvania SA Sucursala Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BCR SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Promet Mobil SRL prin lichidator judiciar Expert AM SPRL Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Alumil Rom Industry SA prin Mandatar SC Drag Consulting & Training SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Chiriac Gabriela CNP 2661016090018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Etem Systems SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Star-Ro Impex SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Dunacolor SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Firoș SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Trimestrul | V - SOLD INITIAL | V - PLATI | VI - SOLD INITIAL | VI - PLATI | VII - SOLD INITIAL | VII - PLATI | VIII - SOLD INITIAL | VIII - PLATI |
|---|------------------|-----------|-------------------|------------|--------------------|-------------|---------------------|--------------|
| SC Galaprest SRL prin Lichidator Judiciar Feniks MD SPRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Teroplast SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reynaers Aluminium NV prin Coface Romania Credit Management Services SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Kairos Windows & Doors International SRL (Fosta Genesis Concept SRL) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Construct Design SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Allcolors Serv SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BTS Logistic SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Apa Canal SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Veka Romania SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Bonchance CAN SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Ifma SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Compania Nationala Pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor sub Presiune - CNCIR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S.C. TUV SUD Romania S.R.L. prin Mihalcea&Zarnescu Societatea Civila Profesionala de Avocati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC GDF Suez Energy Romania SA PRIN Coface Credit Management SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Altexim SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pavel Victor CNP 1480702170368 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Claus George CNP 1710621170401 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Alexandru | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

SC MELCRET-AT SRL



Programul trimestrial de plată a creanțelor - Anul III

| Trimestru | IX - SOLD INITIAL | IX - PLATI | X - SOLD INITIAL | X - PLATI | XI - SOLD INITIAL | XI - PLATI | XII - SOLD INITIAL | XII - PLATI | XII - SOLD FINAL |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Total creanțe de plată la începutul perioadei, din care: | 6.082.065,21 | 696.311,20 | 5.385.754,01 | 1.519.341,14 | 3.866.412,87 | 832.542,74 | 3.033.870,13 | 3.033.870,13 | 0,00 |
| Banca Transilvania SA Sucursala Galati | 5.192.711,21 | 696.311,20 | 4.496.400,01 | 1.519.341,14 | 2.977.058,87 | 832.542,74 | 2.144.516,13 | 2.144.516,13 | 0,00 |
| Directia Generala a Finantelor Publice Galati | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 0,00 | 155.354,00 | 155.354,00 | 0,00 |
| BCR SA | 734.000,00 | 0,00 | 734.000,00 | 0,00 | 734.000,00 | 0,00 | 734.000,00 | 734.000,00 | 0,00 |
| Basalic Mioara | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mihai George | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mistreanu Nina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stamatin Radu Ionut | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tarcatu Gicu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Alexandru | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Gregor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vornicescu Mihai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vranceanu Irina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Municipiul Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inspectoratul Teritorial de Muncă Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Banca Transilvania SA Sucursala Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BCR SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Promet Mobil SRL prin lichidator judiciar Expert AIM SPRL Galati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Alumil Rom Industry SA prin Mandatar SC Drag Consulting & Training SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Chiriac Gabriela CNP 2661016090018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Etem Systems SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Star-Ro Impex SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Dunacolor SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Firoș SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Trimestru | IX - SOLD INITIAL | IX - PLATI | X - SOLD INITIAL | X - PLATI | XI - SOLD INITIAL | XI - PLATI | XII - SOLD INITIAL | XII - PLATI | XII - SOLD FINAL |
|---|-------------------|------------|------------------|-----------|-------------------|------------|--------------------|-------------|------------------|
| SC Galaprest SRL prin Lichidator Judiciar Feniks MD SPRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Teroplast SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reynaers Aluminium NV prin Coface Romania Credit Management Services SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Kairos Windows & Doors International SRL (Fosta Genesis Concept SRL) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Construct Design SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Allcolors Serv SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BTS Logistic SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Apa Canal SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Veka Romania SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Bonchance CAN SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Ifima SA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Compania Nationala Pentru Controlul Cazanelor, Instalatiilor de Ridicat si Recipientelor sub Presiune - CNCIR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S.C. TUV ROMANIA S.R.L. prin Mihalcea&Zarnescu Societatea Civila Profesionala de Avocati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC GDF Suez Energy Romania SA PRIN Coface Credit Management SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SC Altexim SRL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pavel Victor CNP 1480702170368 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Claus George CNP 1710621170401 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Teodorescu Alexandru | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

Formular 10

la data de 30.06.2014

- lei -

31.07.2014

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|------------|------------|--------------------------|
| | | 01.01.2014 | 31.07.2014 30.06.2014 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933) | 01 | 177.434 | 177.434 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931) | 02 | 1.454.550 | 1.454.550 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267*-296*) | 03 | 27.855 | 27.855 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 1.659.839 | 1.659.839 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI (ct.301+302+321+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 | 26.574.473 | 26.570.280 |
| II.CREANTE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473**-491 -495-496+5187) | 06 | 398.324 | 395.613 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598) | 07 | 0 | 0 |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542) | 08 | 46.258 | 134.801 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 09 | 27.019.055 | 27.100.694 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | | | |
| 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 | 23.209.012 | 22.944.282 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19) | 12 | 3.819.703 | 4.166.072 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12) | 13 | 5.479.542 | 5.825.911 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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 | 2.175.858 | 2.175.858 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 15 | 0 | 0 |
| I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22) | 16 | 0 | 0 |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 17 | 0 | 0 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20) | 18 | 0 | 0 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*) | 19 | 0 | 0 |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*) | 20 | 0 | 0 |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 21 | 0 | 0 |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 22 | 0 | 0 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27) | 23 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 1. Capital subscris vârsat (ct. 1012) | 24 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 2. Capital subscris nevârsat (ct. 1011) | 25 | 0 | 0 |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 26 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|------------------|-----------|-----------|---------|
| 4. Patrimoniu institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 27 | 0 | 0 | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 28 | 0 | 0 | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 29 | 1.046.019 | 1.046.019 | |
| IV. REZERVE (ct.106) | 30 | 538.227 | 538.227 | |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 31 | 0 | 0 | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 32 | 0 | 0 | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 33 | 0 | 0 | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Δ) | SOLD C (ct. 117) | 34 | 693.916 | 719.438 |
| | SOLD D (ct. 117) | 35 | 0 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDAREA | SOLD C (ct. 121) | 36 | 25.522 | 346.369 |
| LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE | SOLD D (ct. 121) | 37 | 0 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 38 | 0 | 0 | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38) | 39 | 3.303.684 | 3.650.053 | |
| Patrimoniu public (ct. 1016) | 40 | 0 | 0 | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22) | 41 | 3.303.684 | 3.650.053 | |

Suma de control F10 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU



Semnătura _____

Stampila unității

Formular
NEVALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2014

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Realizări aferente perioadei de raportare | |
|---|------------|---|--|
| | | Precedenta 01.01.2013- 30.06.2013 | Curenta 01.01.2014- <u>30.06.2014</u> <u>31.07.2014</u> |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 423.547 | 499.720 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 423.547 | 499.720 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 0 | 0 |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05 | 0 | 0 |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 0 | 0 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 0 | 0 |
| Sold D | 08 | 0 | 0 |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 0 | 0 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 330 | 0 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | 0 | 0 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 423.877 | 499.720 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 17.344 | 3.154 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 2.676 | 0 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 23.339 | 12.992 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | 0 | 0 |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20) | 18 | 119.272 | 78.695 |
| a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 93.249 | 61.519 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 26.023 | 17.176 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 0 | 0 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 0 | 0 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | 0 | 0 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 0 | 0 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 0 | 0 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 0 | 0 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 81.985 | 58.510 |

| | | | |
|---|-----------|----------------|----------------|
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416) | 28 | 81.218 | 57.869 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 0 | 426 |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 767 | 215 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 | 0 | 0 |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | 0 | 0 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 244.616 | 153.351 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 179.261 | 346.369 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | 0 | 0 |
| - din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | 0 | 0 |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | 0 | 0 |
| - din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | 0 | 0 |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | 0 | 0 |
| - din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | 0 | 0 |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 0 | 0 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 0 | 0 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.786) | 48 | 0 | 0 |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 408 | 0 |
| - din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 0 | 0 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 408 | 0 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ: | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 408 | 0 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDerea CURENTĂ: | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 178.853 | 346.369 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | 0 | 0 |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | 0 | 0 |
| 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 | 423.877 | 499.720 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 245.024 | 153.351 |
| PROFITUL SAU PIERDAREA BRUT(Δ): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 178.853 | 346.369 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 0 | 0 |
| 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 0 | 0 |
| 20. PROFITUL SAU PIERDAREA NET(Δ) A PERIOADEI DE RAPORTARE: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 178.853 | 346.369 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura _____

Stampila unității

Numele si prenumele

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
NEVALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Bifati numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala

Tip situație financiară : BS

 An Semestru

Anul 2013

Entitatea S.C. MELCRET-AT S.R.L.

Adresa

| | | | | | |
|------------------|------------|----------------------|-------|-----|---------|
| Județ Galati | Sector | Localitate GALATI | | | |
| Strada TECUCI | Nr. 159 | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |

Număr din registrul comertului JI7 3178 1994

Cod unic de înregistrare

6 5 9 2 4 7 5

Forma de proprietate

35--Societăți comerciale cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

2512 Fabricarea de uși și ferestre din metal

Situării financiare anuale

(entități al căror exercițiu finanțiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată**Raportări anuale**1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu finanțiar diferit de anul calendaristic**, conform art. 27 alin. (3) și (3^a) din *Legea contabilității nr. 82/1991* 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European****Situăriile financiare anuale încheiate la 31.12.2013 de către entitățile al căror exercițiu finanțiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.****F10 - BILANT prescurtat****F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total

3.303.684

Profit/ pierdere

25.522

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura _____
și stampila**Ionela C. Vasilache**

Digitally signed by Ionela C. Vasilache
 DN: c=RO, l=Mun. Galati, o=SC INFO ROEXPERT SRL, cn=Ionela C. Vasilache
 serialNumber=2006051670VCI3, name=Ionela C Vasilache,
 givenName=Ionela, sn=Vasilache
 Date: 2014.05.30 11:27:53 +03'00'

Semnătura electronică

INTOCMIT,

Numele și prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

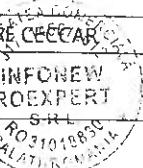
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional

8157

**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2013

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|------------|------------|------------|
| | | 01.01.2013 | 31.12.2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933) | 01 | 177.434 | 177.434 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931) | 02 | 1.454.550 | 1.454.550 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*) | 03 | 27.855 | 27.855 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 1.659.839 | 1.659.839 |
| 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 | 26.579.615 | 26.574.473 |
| II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187) | 06 | 410.266 | 398.324 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598) | 07 | 0 | 0 |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542) | 08 | 231.051 | 46.258 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 09 | 27.220.932 | 27.019.055 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | | | |
| 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) | | | |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19) | 12 | 3.788.181 | 3.819.703 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12) | 13 | 5.448.020 | 5.479.542 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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) | | | |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 15 | 0 | 0 |
| I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22) | 16 | 0 | 0 |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 17 | 0 | 0 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20) | 18 | 0 | 0 |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*) | 19 | 0 | 0 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 20 | 0 | 0 |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 21 | 0 | 0 |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 22 | 0 | 0 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27) | 23 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 1. Capital subscris vârsat (ct. 1012) | 24 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 2. Capital subscris nevârsat (ct. 1011) | 25 | 0 | 0 |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 26 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|------------------|-----------|-----------|
| 4. Patrimoniu institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 27 | 0 | 0 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 28 | 0 | 0 |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 29 | 1.046.019 | 1.046.019 |
| IV. REZERVE (ct.106) | 30 | 538.227 | 538.227 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 31 | 0 | 0 |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 32 | 0 | 0 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 33 | 0 | 0 |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | SOLD C (ct. 117) | 34 | 619.288 |
| | SOLD D (ct. 117) | 35 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDAREA | SOLD C (ct. 121) | 36 | 74.628 |
| EXERCITIULUI FINANCIAR | SOLD D (ct. 121) | 37 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 38 | 0 | 0 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38) | 39 | 3.278.162 | 3.303.684 |
| Patrimoniu public (ct. 1016) | 40 | 0 | 0 |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22) | 41 | 3.278.162 | 3.303.684 |

Suma de control F10 : 206416773 / 506472198

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura _____

Stampila unității

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul finanțier | |
|---|------------|----------------------|---------|
| | | 2012 | 2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 387.629 | 431.844 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 387.629 | 431.844 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 0 | 0 |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05 | 0 | 0 |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 0 | 0 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 152.755 | 0 |
| Sold D | 08 | 0 | 0 |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 0 | 0 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 386.411 | 330 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | 0 | 0 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 926.795 | 432.174 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 265.174 | 18.498 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 3.460 | 2.676 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 21.758 | 30.737 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | 0 | 0 |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20) | 18 | 284.098 | 235.157 |
| a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 195.465 | 183.848 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 88.633 | 51.309 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 0 | 0 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 0 | 0 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | 0 | 0 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 0 | 0 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 0 | 0 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 0 | 0 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 245.957 | 119.176 |

| | | | |
|---|-----------|----------------|----------------|
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416) | 28 | 221.284 | 118.128 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 4.077 | 10 |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 20.596 | 1.038 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 31 | 0 | 0 |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | 0 | 0 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 820.447 | 406.244 |
| PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 106.348 | 25.930 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | 0 | 0 |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | 0 | 0 |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | 1 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | 0 | 0 |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 0 | 0 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 1 | 0 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.786) | 48 | 0 | 0 |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 31.016 | 0 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 705 | 408 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 31.721 | 408 |
| PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 31.720 | 408 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDerea CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 74.628 | 25.522 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | 0 | 0 |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | 0 | 0 |
| 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 | 926.796 | 432.174 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 852.168 | 406.652 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Δ): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 74.628 | 25.522 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 0 | 0 |
| 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 0 | 0 |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Δ) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 74.628 | 25.522 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 10022087 / 506472198

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura _____

Stampila unității

Numele si prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157



DATE INFORMATIVE

Formular 30

la data de 31.12.2013

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rd. | Nr.unități | Sume | |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------------|---|
| | | | A | B |
| | | | | 1 |
| | | | | 2 |
| Unități care au înregistrat profit | 01 | | | 1 25.522 |
| Unități care au înregistrat pierdere | 02 | | | |
| Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta |
| A | | B | 1=2+3 | 2 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23) | | 04 | 20.462.418 | 1.942.876 18.519.542 |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | | 0 | 0 0 |
| - peste 30 de zile | 06 | | 0 | 0 0 |
| - peste 90 de zile | 07 | | 0 | 0 0 |
| - peste 1 an | 08 | | 0 | 0 0 |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14) | 09 | | 225.095 | 225.095 0 |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate | 10 | | 165.139 | 165.139 0 |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sănătate | 11 | | 54.893 | 54.893 0 |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | | 0 | 0 0 |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | | 5.063 | 5.063 0 |
| - alte datorii sociale | 14 | | 0 | 0 0 |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | 15 | | 6.190 | 6.190 0 |
| Obligatii restante fata de alți creditori | 16 | | 5.408 | 5.408 0 |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 17 | | 60.374 | 60.374 0 |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 18 | | 0 | 0 0 |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22) | 19 | | 20.165.351 | 1.645.809 18.519.542 |
| - restante după 30 de zile | 20 | | 0 | 0 0 |
| - restante după 90 de zile | 21 | | 0 | 0 0 |
| - restante după 1 an | 22 | | 20.165.351 | 1.645.809 18.519.542 |
| Dobanzi restante | 23 | | 0 | 0 0 |
| III. Numar mediu de salariati | | Nr. rd. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
| A | | B | 1 | 2 |
| Numar mediu de salariati | 24 | | 19 | 17 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 25 | | 18 | 15 |

| IV. Dobânzi, dividende și redevanțe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creațe restante | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|----------------|-------------------|
| A | B | 1 |
| Venituri brute din dobânzi platite catre persoane fizice nerezidente , din care: | 26 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | 0 |
| Venituri brute din dobânzi platite catre persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | 0 |
| Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice nerezidente, din care: | 30 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 31 | 0 |
| Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 32 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 33 | 0 |
| Venituri brute din dividende platite catre persoane nerezidente , din care: | 34 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 35 | 0 |
| Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care: | 36 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 37 | 0 |
| Venituri brute din redevanțe platite catre persoane juridice nerezidente , din care: | 38 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 39 | 0 |
| Venituri brute din redevanțe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 40 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 41 | 0 |
| Redevanțe plătite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 42 | 0 |
| - redevanțe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 43 | 0 |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 44 | 0 |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 45 | 0 |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 46 | 0 |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care: | 47 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 48 | 0 |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 49 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 50 | 0 |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 51 | 0 |
| - subvenții încasate în cursul perioadel de raportare aferente activelor | 52 | 0 |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 53 | 0 |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **) | 54 | 0 |
| Creațe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 55 | 0 |
| - creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 56 | 0 |
| - creațe restante de la entități din sectorul privat | 57 | 0 |

| V. Tichete de masa | | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| A | | B | 1 |
| Contravalarea tichetelor de masa acordate salariatilor | | 58 | 0 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***) | Nr. rd. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 59 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 60 | 0 | 0 |
| - din fonduri private | 61 | 0 | 0 |
| VII. Cheltuieli de inovare ****) | Nr. rd. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 63 la 65) | 62 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 63 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 64 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 65 | 0 | 0 |
| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234) | 66 | 0 | 0 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232) | 67 | 4.202 | 4.202 |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77) | 68 | 27.855 | 27.855 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76) | 69 | 4.038 | 4.038 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti | 70 | 3.470 | 3.470 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 71 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenti | 72 | 568 | 568 |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 73 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti | 74 | 0 | 0 |
| - actiuni si parti sociale emise de nerezidenti | 75 | 0 | 0 |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 76 | 0 | 0 |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79) | 77 | 23.817 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 78 | 23.817 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 79 | 0 | 0 |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 80 | 304.315 | 339.777 |
| - 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) | 81 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|--------|--------|
| Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 82 | 0 | 0 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 425 + 4282) | 83 | 14.382 | 14.382 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.85 la 89) | 84 | 80.488 | 5.300 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 85 | 0 | 0 |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446) | 86 | 80.488 | 5.300 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 87 | 0 | 0 |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte assimilate (ct.447) | 88 | 0 | 0 |
| - alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482) | 89 | 0 | 0 |
| Creantele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451) | 90 | 0 | 0 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 91 | 0 | 0 |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95) | 92 | 20.741 | 48.525 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu acionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582) | 93 | 0 | 0 |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473) | 94 | 20.741 | 48.525 |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie,(din ct. 461) | 95 | 0 | 0 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 96 | 0 | 0 |
| - de la nerezidenti | 97 | 0 | 0 |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 98 | 0 | 0 |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106) | 99 | 0 | 0 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti | 100 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 101 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenti | 102 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 103 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente | 104 | 0 | 0 |
| - actiuni emise de nerezidenti | 105 | 0 | 0 |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 106 | 0 | 0 |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 107 | 0 | 0 |
| Casa în lei și în valută (rd.109+110) | 108 | 49.297 | 37.126 |
| - în lei (ct. 5311) | 109 | 49.297 | 37.126 |

| | | | |
|--|-----|------------|------------|
| - în valută (ct. 5314) | 110 | 0 | 0 |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114) | 111 | 181.754 | 9.132 |
| - in lei (ct. 5121), din care: | 112 | 181.754 | 9.132 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 113 | 0 | 0 |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 114 | 0 | 0 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 115 | 0 | 0 |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118) | 116 | 0 | 0 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de incasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 117 | 0 | 0 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412) | 118 | 0 | 0 |
| Datorii (rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 155 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171) | 119 | 25.612.269 | 25.384.870 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 121+122) | 120 | 0 | 0 |
| - în lei | 121 | 0 | 0 |
| - în valută | 122 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681), (rd.124+125) | 123 | 0 | 0 |
| - in lei | 124 | 0 | 0 |
| - in valuta | 125 | 0 | 0 |
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 127+128) | 126 | 1.645.809 | 1.645.809 |
| - în lei | 127 | 1.645.809 | 1.645.809 |
| - în valută | 128 | 0 | 0 |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 130+131) | 129 | 0 | 0 |
| - in lei | 130 | 0 | 0 |
| - in valuta | 131 | 0 | 0 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.133+134) | 132 | 0 | 0 |
| - în lei | 133 | 0 | 0 |
| - în valută | 134 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 136+137) | 135 | 0 | 0 |
| - in lei | 136 | 0 | 0 |
| - in valuta | 137 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.139+140) | 138 | 18.519.542 | 18.519.542 |
| - în lei | 139 | 18.519.542 | 18.519.542 |
| - în valută | 140 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.142+143) | 141 | 0 | 0 |
| - in lei | 142 | 0 | 0 |
| - in valuta | 143 | 0 | 0 |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.145+146) | 144 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|-----|-----------|-----------|
| - in lei | 145 | 0 | 0 |
| - in valută | 146 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 148+149) | 147 | 0 | 0 |
| - in lei | 148 | 0 | 0 |
| - in valuta | 149 | 0 | 0 |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 150 | 0 | 0 |
| Alte imprumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153) | 151 | 115.439 | 115.439 |
| - in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 152 | 115.439 | 115.439 |
| - in valută | 153 | 0 | 0 |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 154 | 0 | 0 |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti și alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 155 | 2.937.769 | 2.588.977 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 156 | 0 | 0 |
| Datorii in legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 157 | 32.090 | 33.131 |
| Datorii in legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162) | 158 | 181.762 | 300.706 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 159 | 155.996 | 237.351 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446) | 160 | 25.766 | 63.355 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 161 | 0 | 0 |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 162 | 0 | 0 |
| Datorii entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451) | 163 | 0 | 0 |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455) | 164 | 2.169.858 | 2.175.858 |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170) | 165 | 10.000 | 5.408 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 166 | 0 | 0 |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu Institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 167 | 10.000 | 5.408 |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 168 | 0 | 0 |
| - varaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 169 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|--|----------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 170 | | 0 | | 0 |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 171 | | 0 | | 0 |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****) | 172 | | 0 | | 0 |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 173 | | 1.000.000 | | 1.000.000 |
| - acțiuni cotate 3) | 174 | | 0 | | 0 |
| - acțiuni necotate 4) | 175 | | 0 | | 0 |
| - părți sociale | 176 | | 1.000.000 | | 1.000.000 |
| - capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 177 | | 0 | | 0 |
| Brevete și licente (din ct. 205) | 178 | | 0 | | 0 |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | 31.12.2012 | | 31.12.2013 | |
| A | B | 1 | | 2 | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 179 | | 0 | | 0 |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | Nr. rd. | 31.12.2012 | | 31.12.2013 | |
| A | B | 1 | | 2 | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 180 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 181 | | 0 | | 0 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 182 | | 0 | | 0 |
| XI. Capital social vărsat | Nr. rd. | 31.12.2012 | | 31.12.2013 | |
| A | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194) | 183 | 1.000.000 | X | 1.000.000 | X |
| - deținut de instituții publice, (rd. 185+186) | 184 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală | 185 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală | 186 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 187 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - cu capital integral de stat | 188 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - cu capital majoritar de stat | 189 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - cu capital minoritar de stat | 190 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - deținut de regii autonome | 191 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - deținut de societățile cu capital privat | 192 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| - deținut de persoane fizice | 193 | 1.000.000 | 100,00 | 1.000.000 | 100,00 |
| - deținut de alte entități | 194 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

| | Nr. rd. | Sume | |
|--|------------|-------------|-------------|
| | | 2012 | 2013 |
| A | B | | |
| XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 195 | 0 | |
| - către instituții publice centrale | 196 | 0 | 0 |
| - către instituții publice locale | 197 | 0 | 0 |
| - către alți acționari la care statul/unităile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 198 | 0 | 0 |
| | Nr. rd. | Sume | |
| | | 2012 | 2013 |
| A | B | | |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 199 | 0 | 0 |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 200 | 0 | 0 |
| - către instituții publice centrale | 201 | 0 | 0 |
| - către instituții publice locale | 202 | 0 | 0 |
| - către alți acționari la care statul/ unităile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 203 | 0 | 0 |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 204 | 0 | 0 |
| - către instituții publice centrale | 205 | 0 | 0 |
| - către instituții publice locale | 206 | 0 | 0 |
| - către alți acționari la care statul/unităile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 207 | 0 | 0 |
| XIV. Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****) | Nr. rd. | Sume | |
| A | B | 2012 | 2013 |
| Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 208 | 0 | 0 |
| - creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate | 209 | 0 | 0 |
| Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 210 | 0 | 0 |
| - creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate | 211 | 0 | 0 |

Suma de control F30 : 275423206 / 506472198

*¹) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124^a20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

^{2*}) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vîrstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinește condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

^{3**)} Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, cu modificările ulterioare.

^{4****)} Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 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 din 14 august 2004.

^{5*****)} În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

^{6*****)} Pentru creațele preluate prin cessionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

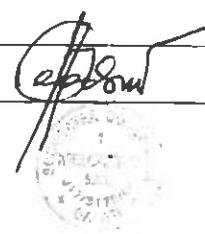
- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fâneje etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit, etc.)
- 2) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 184 - 194, în col. 2 și col 4, entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social definit în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 183.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnatura _____



Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

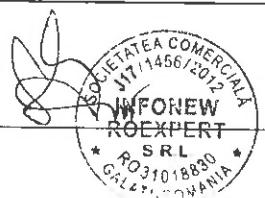
Numele și prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2013

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | | Sold final (col.5=1+2-3) | |
|---|-----------|------------------|----------|----------|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | | | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 | |
| Imobilizari necorporale | | | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 0 | 0 | 0 | X | | 0 | |
| Alte imobilizari | 02 | 202.528 | 0 | 0 | X | | 202.528 | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | 0 | 0 | 0 | X | | 0 | |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | 202.528 | 0 | 0 | X | | 202.528 | |
| Imobilizari corporale | | | | | | | | |
| Terenuri | 05 | 939.743 | 0 | 0 | X | | 939.743 | |
| Constructii | 06 | 482.794 | 0 | 0 | | | 482.794 | |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 392.655 | 0 | 0 | | | 392.655 | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 08 | 2.296 | 0 | 0 | | | 2.296 | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | 4.202 | 0 | 0 | | | 4.202 | |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | 10 | 1.821.690 | 0 | 0 | | | 1.821.690 | |
| Imobilizari financiare | 11 | 27.855 | 0 | 0 | X | | 27.855 | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11) | 12 | 2.052.073 | 0 | 0 | | | 2.052.073 | |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold Initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) | |
|---|-----------|----------------|-----------------------------|--|---|----------------|
| | | | | | 6 | 7 |
| A | B | 8 | 9 | | | |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Alte imobilizari | 14 | 25.094 | 0 | 0 | | 25.094 |
| TOTAL (rd.13 +14) | 15 | 25.094 | 0 | 0 | | 25.094 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 16 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Constructii | 17 | 27.626 | 0 | 0 | | 27.626 |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 337.218 | 0 | 0 | | 337.218 |
| Alte instalatii,utilaje si mobilier | 19 | 2.296 | 0 | 0 | | 2.296 |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | 367.140 | 0 | 0 | | 367.140 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20) | 21 | 392.234 | 0 | 0 | | 392.234 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|--------------------|---------------------|--|---|--|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imobilizari | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imobilizari financiare | | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Suma de control F40 : 14610132 / 506472198

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura _____

Stampila unității

Numele si prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8157

**Formular
VALIDAT**

Suma de control

1 000 000

Bifati numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala

Tip situație financiară : BS

An

Semestru

Anul 2013

Entitatea : SC MECRETAI SRL

Adresa

| | | | | | |
|------------------|------------|----------------------|-------|-----|---------|
| Judet Galati | Sector | Localitate GALATI | | | |
| Strada JUCUȚI | Nr. 159 | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |

Număr din registrul comertului J17 3178 1994 Cod unic de înregistrare 6 5 9 2 4 7 5

Forma de proprietate 35 Societăți comerciale cu răspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

2512 Fabricarea de uși și ferestre din metal

Raportare contabilă la data de 30.06.2013 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 3055/2009, cu modificările și completările ulterioare, și care în exercițiul finanțier precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****Indicatori :**

Capitaluri - total

3.457.015

Profit/ pierdere

178.853

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura și stampila



Ionela C.
Vasilache

Semnătura electronică

Digitally signed by Ionela C. Vasilache
 DN : RO 1 Mun Galati or SC INFO
 ROEXPERT SRL, crt: Ionela C. Vasilache
 serialNumber: 2006051670VC13,
 name : Ionela C. Vasilache,
 givenName : Ionela, sn : Vasilache
 Date 2013.08.09 13:49:31 +03'00

Numele și prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157

SITUATIA ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

Formular 10

la data de 30.06.2013

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|------------|------------|------------|
| | | 01.01.2013 | 30.06.2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I IMOBILIZARI NE CORPORALE (ct 201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933) | 01 | 177 434 | 177 434 |
| II IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931) | 02 | 1 454.550 | 1 454.550 |
| III IMOBILIZARI FINANCIARE (ct 261+263+265+267*-296*) | 03 | 27.855 | 27.855 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 1.659.839 | 1.659.839 |
| 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 | 26.579.615 | 26.584.144 |
| II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473**-491 -495-496+5187) | 06 | 410.266 | 406.420 |
| III INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct 501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598) | 07 | 0 | 0 |
| IV CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542) | 08 | 231.051 | 67.339 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 09 | 27.220.932 | 27.057.903 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 10 | 9.660 | 9.660 |
| 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 | 23.442.411 | 23.094.529 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19) | 12 | 3.788.181 | 3.973.034 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12) | 13 | 5.448.020 | 5.632.873 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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 | 2.169.858 | 2.175.858 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 15 | 0 | 0 |
| I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22) | 16 | 0 | 0 |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 17 | 0 | 0 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20) | 18 | 0 | 0 |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*) | 19 | 0 | 0 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 20 | 0 | 0 |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) | 21 | 0 | 0 |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 22 | 0 | 0 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27) | 23 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 1 Capital subscris vârsat (ct. 1012) | 24 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 2 Capital subscris nevârsat (ct. 1011) | 25 | 0 | 0 |
| 3 Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 26 | 0 | 0 |

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2013

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Realizări aferente perioadei de raportare | |
|---|------------|---|--------------------------------------|
| | | Precedenta 01.01.2012- 30.06.2012 | Curenta 01.01.2013- 30.06.2013 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 262.276 | 423.547 |
| Producția vândută (ct 701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 262.276 | 423.547 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 0 | 0 |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05 | 0 | 0 |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct 7411) | 06 | 0 | 0 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct 711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 152.755 | 0 |
| Sold D | 08 | 0 | 0 |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 0 | 0 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 376.918 | 330 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | 0 | 0 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 791.949 | 423.877 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiale prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 158.622 | 17.344 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 2.910 | 2.676 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 13.897 | 23.339 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | 0 | 0 |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20) | 18 | 149.174 | 119.272 |
| a) Salarii și indemnizații (ct 641 +642 +643 +644-7414) | 19 | 100.282 | 93.249 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct 645-7415) | 20 | 48.892 | 26.023 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 0 | 0 |
| a 1) Cheltuieli (ct 6811+6813) | 22 | 0 | 0 |
| a 2) Venituri (ct. /813) | 23 | 0 | 0 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 0 | 0 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 0 | 0 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 0 | 0 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 124.978 | 81.985 |

| | | | |
|---|----|---------|---------|
| 8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416) | 28 | 109.137 | 81.218 |
| 8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct 635) | 29 | 3.593 | 0 |
| 8.3 Alte cheltuieli (ct 652+658) | 30 | 12.248 | 767 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct 666*) | 31 | 0 | 0 |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | 0 | 0 |
| Cheltuieli (ct 6812) | 33 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct 7812) | 34 | 0 | 0 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 449.581 | 244.616 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 342.368 | 179.261 |
| Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9 Venituri din interese de participare (ct 7611+7613) | 38 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | 0 | 0 |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | 0 | 0 |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766*) | 42 | 1 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | 0 | 0 |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 0 | 0 |
| VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 1 | 0 |
| 12 Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.786) | 48 | 0 | 0 |
| 13 Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418) | 49 | 19.065 | 408 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 705 | 0 |
| CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 19.770 | 408 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 19.769 | 408 |
| 14 PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ā): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 322.599 | 178.853 |
| Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15 Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | 0 | 0 |
| 16 Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | 0 | 0 |
| 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 | 791.950 | 423.877 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 469.351 | 245.024 |
| PROFITUL SAU PIERDerea BRUT(A): | | | |
| Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 322.599 | 178.853 |
| Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18 Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 0 | 0 |
| 19 Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 0 | 0 |
| 20 PROFITUL SAU PIERDerea NET(Δ) A PERIOADEI DE RAPORTARE: | | | |
| Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 322.599 | 178.853 |
| Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 8998000 / 494519675

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU



Semnătura

Stampila unității

Numele si prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 30.06.2013

- Iei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rd. | Nr.unitati 1 | Sume | |
|---|------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | B | 2 |
| A | | | | |
| Unități care au înregistrat profit | 01 | | | 178.853 |
| Unități care au înregistrat pierdere | 02 | | | |
| Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | Nr. rd. | Total, din care: 1=2+3 | Pentru activitatea curentă 2 | Pentru activitatea de investitii 3 |
| | | | | |
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23) | 04 | 20.389.965 | 1.870.423 | 18.519.542 |
| Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08) | 05 | 0 | 0 | 0 |
| - peste 30 de zile | 06 | 0 | 0 | 0 |
| - peste 90 de zile | 07 | 0 | 0 | 0 |
| - peste 1 an | 08 | 0 | 0 | 0 |
| Obligații restante fata de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.10 la 14) | 09 | 190.496 | 190.496 | 0 |
| - Contribuții pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate | 10 | 138.051 | 138.051 | 0 |
| - Contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate | 11 | 46.900 | 46.900 | 0 |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 0 | 0 | 0 |
| - Contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj | 13 | 5.545 | 5.545 | 0 |
| - Alte datorii sociale | 14 | 0 | 0 | 0 |
| Obligații restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | 15 | 0 | 0 | 0 |
| Obligații restante fata de alți creditori | 16 | 0 | 0 | 0 |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 17 | 34.118 | 34.118 | 0 |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 18 | 0 | 0 | 0 |
| Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 20 la 22) | 19 | 20.165.351 | 1.645.809 | 18.519.542 |
| - restante dupa 30 de zile | 20 | 0 | 0 | 0 |
| - restante dupa 90 de zile | 21 | 0 | 0 | 0 |
| - restante dupa 1 an | 22 | 20.165.351 | 1.645.809 | 18.519.542 |
| Dobanzi restante | 23 | 0 | 0 | 0 |
| III. Numar mediu de salariati | Nr. rd. | 30.06.2012 | 30.06.2013 | |
| | | | 1 | 2 |
| A | B | | | |
| Numar mediu de salariati | 24 | | 18 | 17 |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie | 25 | | 18 | 17 |

| IV. Dobânzi, dividende și redevînți plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creațe restante | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|----------------|-------------------|
| A | B | 1 |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice române către persoane fizice nerezidente, din care: | 26 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | 0 |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice române către persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | 0 |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate ^{*)} nerezidente, din care: | 30 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 31 | 0 |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate ^{*)} nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 32 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 33 | 0 |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice române către persoane nerezidente, din care: | 34 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 35 | 0 |
| Venituri brute din dividende plătite de persoanele juridice române către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care: | 36 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 37 | 0 |
| Venituri brute din redevînți plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate ^{*)} nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 38 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 39 | 0 |
| Venituri brute din redevînți plătite de persoanele juridice române către persoane juridice nerezidente, din care: | 40 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 41 | 0 |
| Redevînți plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 42 | 0 |
| - redevînți pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 43 | 0 |
| Redevență minieră plătită | 44 | 0 |
| Venituri brute din servicii plătite de persoanele juridice române către persoane nerezidente, din care: | 45 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 46 | 0 |
| Venituri brute din servicii plătite de persoanele juridice române către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 47 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 48 | 0 |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 49 | 0 |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 50 | 0 |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 51 | 0 |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **) | 52 | 0 |
| Creațe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 53 | 0 |
| - creațe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 54 | 0 |
| - creațe restante de la entități din sectorul privat | 55 | 0 |

| | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|--|------------|------------|------------|
| | | 1 | 0 |
| | Nr. rd. | 30.06.2012 | 30.06.2013 |
| V. Tichete de masa | | | |
| A | | | |
| Contravalarea tichetelor de masa acordate salariilor | 56 | | 0 |
| | | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***) | | | |
| A | | | |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 57 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 58 | 0 | 0 |
| - din fonduri private | 59 | 0 | 0 |
| VII. Cheltuieli de inovare ****) | | | |
| Cheltuieli de inovare - total (rd. 61 la 63) | 60 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 61 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 62 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 63 | 0 | 0 |
| VIII. Alte informații | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234) | 64 | 0 | 0 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232) | 65 | 0 | 0 |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 67 + 75) | 66 | 27.855 | 27.855 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 68 la 74) | 67 | 4.038 | 4.038 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti | 68 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 69 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenti | 70 | 3.470 | 3.470 |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 71 | 568 | 568 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti | 72 | 0 | 0 |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenti | 73 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de nerezidenti | 74 | 0 | 0 |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 76+77) | 75 | 23.817 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 76 | 23.817 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 77 | 0 | 0 |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 78 | 424.035 | 353.672 |
| - creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi assimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 79 | 0 | 0 |
| Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 80 | 0 | 0 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 425 + 4282) | 81 | 14.382 | 14.382 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.83 la 87) | 82 | 110.999 | 0 |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 83 | 0 | 0 |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446) | 84 | 110.999 | 0 |
| - subvenții de incasat(ct 445) | 85 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|-----|------------|------------|
| - fonduri speciale - taxe si versaminte asimilate (ct 447) | 86 | 0 | 0 |
| - alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482) | 87 | 0 | 0 |
| Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451) | 88 | 0 | 0 |
| Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct 431 + din ct 437 + din ct 4382 + din ct 441 + din ct 4424 + din ct 4428 + din ct 444 + din ct 445 + din ct 446 + din ct 447 + din ct 4482) | 89 | 0 | 0 |
| Alte creante (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473). (rd.91 la 93) | 90 | 187 764 | 48.026 |
| decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct 453+456+4582) | 91 | 0 | 0 |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct 461 + din ct. 471 + din ct.473) | 92 | 187 764 | 48.026 |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentand avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecontate pana la data de 30.06.2013 (din ct.461) | 93 | 0 | 0 |
| Dobanzi de incasat (ct. 5187) , din care | 94 | 0 | 0 |
| - de la nerezidenti | 95 | 0 | 0 |
| Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 96 | 0 | 0 |
| Investisii pe termen scurt, in sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.98 la 104) | 97 | 0 | 0 |
| - actiuni cotate emise de rezidenti | 98 | 0 | 0 |
| - actiuni necotate emise de rezidenti | 99 | 0 | 0 |
| - parti sociale emise de rezidenti | 100 | 0 | 0 |
| - obligatiuni emise de rezidenti | 101 | 0 | 0 |
| - actiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente | 102 | 0 | 0 |
| - actiuni emise de nerezidenti | 103 | 0 | 0 |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 104 | 0 | 0 |
| Alte valori de incasat (ct. 5113 + 5114) | 105 | 0 | 0 |
| Casa in lei si in valuta (rd.107+108) | 106 | 25.315 | 58.925 |
| - in lei (ct. 5311) | 107 | 25.315 | 58.925 |
| - in valuta (ct. 5314) | 108 | 0 | 0 |
| Conturi curente la banchi in lei si in valuta (rd.110+112) | 109 | 1 736 | 8 414 |
| - in lei (ct. 5121), din care: | 110 | 1 736 | 8 414 |
| - conturi curente in lei deschise la banchi nerezidente | 111 | 0 | 0 |
| - in valuta (ct. 5124), din care: | 112 | 0 | 0 |
| - conturi curente in valuta deschise la banchi nerezidente | 113 | 0 | 0 |
| Alte conturi curente la banchi si acreditive, (rd.115+116) | 114 | 0 | 0 |
| - sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 115 | 0 | 0 |
| - sume in curs de decontare si acreditive in valuta (din ct. 5125 + 5412) | 116 | 0 | 0 |
| Datorii (rd. 118 + 121+ 124+ 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 149 + 153 + 155 + 156+ 161 + 162 + 163 + 169) | 117 | 26 643.755 | 25 270.387 |
| Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni , in sume brute (ct. 161)(rd. 119+120) | 118 | 0 | 0 |
| - in lei | 119 | 0 | 0 |
| - in valuta | 120 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct 1681), (rd.122+123) | 121 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|------------|------------|
| - in lei | 122 | 0 | 0 |
| - in valută | 123 | 0 | 0 |
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 125+126) | 124 | 1.645.810 | 1.645.810 |
| - in lei | 125 | 1.645.810 | 1.645.810 |
| - in valută | 126 | 0 | 0 |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 128+129) | 127 | 0 | 0 |
| - in lei | 128 | 0 | 0 |
| - in valută | 129 | 0 | 0 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.131+132) | 130 | 0 | 0 |
| - in lei | 131 | 0 | 0 |
| - in valută | 132 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 134+135) | 133 | 0 | 0 |
| - in lei | 134 | 0 | 0 |
| - in valută | 135 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.137+138) | 136 | 18.519.542 | 18.519.542 |
| - in lei | 137 | 18.519.542 | 18.519.542 |
| - in valută | 138 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682) (rd.140+141) | 139 | 0 | 0 |
| - in lei | 140 | 0 | 0 |
| - in valută | 141 | 0 | 0 |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.143+144) | 142 | 0 | 0 |
| - in lei | 143 | 0 | 0 |
| - in valută | 144 | 0 | 0 |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 146+147) | 145 | 0 | 0 |
| - in lei | 146 | 0 | 0 |
| - in valută | 147 | 0 | 0 |
| Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 148 | 0 | 0 |
| Alte imprumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 150+151) | 149 | 265.439 | 115.439 |
| - in lei și exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 150 | 265.439 | 115.439 |
| - in valută | 151 | 0 | 0 |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 152 | 0 | 0 |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 153 | 2.076.371 | 2.535.244 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi assimilate in sume brute (din ct 401+ din ct.403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 154 | 0 | 0 |
| Datorii in legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 155 | 39.956 | 32.900 |
| Datorii in legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.157 la 160) | 156 | 131.950 | 240.186 |

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| - datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 157 | 114.207 | 197.392 |
| datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.441 + 4423+4428+444+446) | 158 | 17.743 | 42.794 |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte assimilate (ct.447) | 159 | 0 | 0 |
| - alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 160 | 0 | 0 |
| Datorile entității în relație cu entitățile afiliate (ct.451) | 161 | 0 | 0 |
| Sume datorate acționarilor / asociatorilor (ct.455) | 162 | 2.813.500 | 2.175.858 |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) | 163 | 1.151.187 | 5.408 |
| rd.(164 la 168) | | | |
| - decontari privind interesele de participare , decontari cu acționari /asociatori privind capitalul, decontari din operații în participație (ct.453+456+457+4581) | 164 | 0 | 0 |
| - alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decat datorile în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului) și (din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 165 | 1.151.187 | 5.408 |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 166 | 0 | 0 |
| - versaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509) | 167 | 0 | 0 |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 168 | 0 | 0 |
| Dobanzi de platit (ct. 5186) | 169 | 0 | 0 |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 170 | 0 | 0 |
| Capital subscris versat (ct. 1012), din care: | 171 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - acțiuni cotate 2) | 172 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate 3) | 173 | 0 | 0 |
| - părți sociale | 174 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - capital subscris versat de nerezidenți (din ct. 1012) | 175 | 0 | 0 |
| Brevete și licente (din ct.205) | 176 | 0 | 0 |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 177 | 0 | 0 |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 178 | 0 | 0 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 179 | 0 | 0 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 180 | 0 | 0 |
| XI. Capital social versat (ct. 1012), (rd. 182 + 185 + 189 + 190 + 191 + 192) | 181 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - deținut de instituții publice. (rd. 183+184) | 182 | 0 | 0 |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală | 183 | 0 | 0 |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală | 184 | 0 | 0 |
| - deținut de societăți comerciale cu capital stat. din care: | 185 | 0 | 0 |
| - cu capital integral de stat | 186 | 0 | 0 |
| - cu capital majoritar de stat | 187 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| - cu capital minoritar de stat | 188 | 0 | 0 |
| - deținut de regiile autonome | 189 | 0 | 0 |
| - deținut de societăți comerciale cu capital privat | 190 | 0 | 0 |
| - deținut de persoane fizice | 191 | 1.000.000 | 1 000.000 |
| - deținut de alte entități | 192 | 0 | 0 |
| XII. Dividende ale companiilor naționale, societăților naționale și societăților comerciale de stat și vărsăminte ale regiilor autonome, plătite în perioada de raportare, din care: | 193 | 0 | 0 |
| - dividende/vărsăminte aferente anului 2012, plătite în perioada de raportare, către instituții publice, din care: | 194 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 195 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare locală | 196 | 0 | 0 |
| - dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2012, plătite în perioada de raportare, către instituții publice, din care: | 197 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 198 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare locală | 199 | 0 | 0 |

Suma de control F30 : 278375034 / 494519675

^{*)} Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 124^a 20, lit.b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

^{**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvienților instituțiilor de învățământ, stimularea șomierilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vîrstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă}

^{***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului 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 serie L nr. 267/ 14.08.2004.}

^{*****) Operatorii economici nu cuprind entitățile prevăzute la art. 5 din ordin, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fară scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației}

^{ii) În categoria "Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)" nu se vor inscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 4/2}

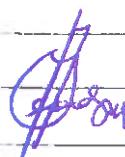
^{iii) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzactionate, potrivit legii.}

^{iv) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzactionate}

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU




Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele si prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

8157

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma prescurtata

1011 SC(+)/F10S.R25

OK

| 1 | (nr.cr. rand de completat) | |
|--------|----------------------------|------|
| Nr.cr. | Cont | Suma |
| 1 | | |

+ - Salt

MINISTERUL FINANȚELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 36983136 din 09-08-2013

Ați depus un formular tip **S1027**,

cu numărul de înregistrare **INTERNT-36983136-2013** din data: **09-08-2013**
pentru perioada de raportare **iunie 2013**, pentru CIF: **6592475**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Sistemul de calcul
declaration
Date: 2013.08.09 10:22:00
Reason: Documentul este în regim de lucru.
Location:

Suma de control 1.000.000

| | |
|--------------------------------------|---|
| Bifati numai dacă este cazul: | <input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București, |
| | <input type="checkbox"/> Sucursala |

Tip situație finanțieră : BS

An Semestru Anul 2012

Entitatea S.C. MELCRET-AT S.R.L.

Adresa

| | | | | | |
|------------------|------------|----------------------|-------|-----|---------|
| Județ Galati | Sector | Localitate GALATI | | | |
| Strada TECUCI | Nr. 159 | Bloc | Scara | Ap. | Telefon |

Număr din registrul comerțului J17 3178 1994 Cod unic de înregistrare 6 5 9 2 4 7 5

Forma de proprietate 35-Societăți comerciale cu raspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

2512 Fabricarea de uși și ferestre din metal

Situatii financiare anuale
(entitatea cărora exercițiu finanțier coincide cu anul calendaristic)

- Forma lungă
- Forma prescurtată
- Forma simplificată

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu finanțier diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3^a1) din *Legea contabilității nr. 82/1991*
-
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
-
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situatiile financiare anuale încheiate la 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu finanțier coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total

3.278.162

Profit/ pierdere

74.628

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura și stampila

**Ionela C.
Vasilache**

Digitally signed by Ionela C. Vasilache
 DNI=RO, i=Mun. Galati, o=SC INFO
 ROEXPERT SRL, cn=Ionela C. Vasilache,
 serialNumber=2006051670VCB,
 name=Ionela C Vasilache,
 givenName=Ionela, sn=Vasilache
 Date: 2013.05.29 14:15:46 +03'00'

Semnătura electronică

Numele și prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2012

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|------------|------------|------------|
| | | 01.01.2012 | 31.12.2012 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933) | 01 | 177.434 | 177.434 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931) | 02 | 1.454.549 | 1.454.550 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*) | 03 | 27.855 | 27.855 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 1.659.838 | 1.659.839 |
| 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 | 26.355.892 | 26.579.615 |
| II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187) | 06 | 842.870 | 410.266 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598) | 07 | 0 | 0 |
| IV. CASA ȘI CÖNTURI LA BÄNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542) | 08 | 8.430 | 231.051 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 09 | 27.207.192 | 27.220.932 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE 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 | 3.301.289 | 23.442.411 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19) | 12 | 23.059.157 | 3.788.181 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12) | 13 | 24.718.995 | 5.448.020 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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***+457+4581+462+473***+509+5186+519) | 14 | 22.123.904 | 2.169.858 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 15 | 0 | 0 |
| I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22) | 16 | 857.089 | 0 |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 17 | 0 | 0 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20) | 18 | 857.089 | 0 |
| Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*) | 19 | 857.089 | 0 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 20 | 0 | 0 |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 21 | 0 | 0 |
| Fondul comercial negativ (ct.2075) | 22 | 0 | 0 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27) | 23 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 1. Capital subscris vârsat (ct. 1012) | 24 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 2. Capital subscris nevârsat (ct. 1011) | 25 | 0 | 0 |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 26 | 0 | 0 |

F10 - pag. 2

| | | | |
|---|------------------|-----------|-----------|
| 4. Patrimonul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 27 | 0 | 0 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 28 | 0 | 0 |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 29 | 1.046.019 | 1.046.019 |
| IV. REZERVE (ct.106) | 30 | 538.227 | 538.227 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 31 | 0 | 0 |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 32 | 0 | 0 |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 33 | 0 | 0 |
| V. PROFITUL SAU PIERDerea REPORTATĂ | SOLD C (ct. 117) | 34 | 0 |
| | SOLD D (ct. 117) | 35 | 0 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDerea EXERCIȚIULUI FINANCIAR | SOLD C (ct. 121) | 36 | 10.845 |
| | SOLD D (ct. 121) | 37 | 0 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 38 | 0 | 0 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38) | 39 | 2.595.091 | 3.278.162 |
| Patrimonul public (ct. 1016) | 40 | 0 | 0 |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22) | 41 | 2.595.091 | 3.278.162 |

Suma de control F10 : 245758446 / 574872204

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura



Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Callitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|------------|----------------------|----------------|
| | | 2011 | 2012 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 1.514.883 | 387.629 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 1.514.883 | 387.629 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 0 | 0 |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05 | 0 | 0 |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrel de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 0 | 0 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 750.015 | 152.755 |
| Sold D | 08 | 0 | 0 |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 0 | 0 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 617.269 | 386.411 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | 0 | 0 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 2.882.167 | 926.795 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 1.456.999 | 265.174 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 4.963 | 3.460 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 10.211 | 21.758 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 0 | 0 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | 0 | 0 |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20) | 18 | 364.440 | 284.098 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 279.163 | 195.465 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 85.277 | 88.633 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 283.907 | 0 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 283.907 | 0 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | 0 | 0 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 0 | 0 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 0 | 0 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | 0 | 0 |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 367.568 | 245.957 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416) | 28 | 141.668 | 221.284 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 2.690 | 4.077 |

| | | | |
|--|-----------|------------------|----------------|
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 223.210 | 20.596 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ^a) | 31 | 0 | 0 |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | 0 | 0 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 + 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 2.488.088 | 820.447 |
| PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 394.079 | 106.348 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | 0 | 0 |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | 0 | 0 |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766^a) | 42 | 118 | 1 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | 0 | 0 |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 2.878 | 0 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 2.996 | 1 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.786) | 48 | 0 | 0 |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666^a-7418) | 49 | 360.978 | 31.016 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | 0 | 0 |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 19.020 | 705 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 379.998 | 31.721 |
| PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 377.002 | 31.720 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDerea CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 17.077 | 74.628 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | 0 | 0 |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | 0 | 0 |
| 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 | 2.885.163 | 926.796 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 2.868.086 | 852.168 |

| | | | |
|--|----|--------|--------|
| PROFITUL SAU PIERDAREA BRUT(Δ): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 17.077 | 74.628 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 6.232 | 0 |
| 19. Alte Impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | 0 | 0 |
| 20. PROFITUL SAU PIERDAREA NET(Δ) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 10.845 | 74.628 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 27229385 / 574872204

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratori”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura _____



Stampila unității



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

8157

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2012

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rd. | Nr. unităti | | Sume | | |
|--|--------------------|-----------------------------|---|---|----------|------------|
| | | A | B | 1 | 2 | |
| Unități care au înregistrat profit | 01 | | | 1 | | 74.628 |
| Unități care au înregistrat pierdere | 02 | | | | | |
| Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere | 03 | | | | | |
| II Date privind platile restante | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investiții | | |
| | | A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23) | 04 | 20.339.099 | | 1.819.557 | | 18.519.542 |
| Furnizorii restanță – total (rd. 06 la 08) | 05 | 0 | | 0 | | 0 |
| - peste 30 de zile | 06 | 0 | | 0 | | 0 |
| - peste 90 de zile | 07 | 0 | | 0 | | 0 |
| - peste 1 an | 08 | 0 | | 0 | | 0 |
| Obligații restante fata de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14) | 09 | 149.227 | | 149.227 | | 0 |
| - Contribuții pentru asigurările sociale de stat datorate de angajaților, salariați și alte persoane asimilate | 10 | 108.591 | | 108.591 | | 0 |
| - Contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate | 11 | 36.259 | | 36.259 | | 0 |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | 0 | | 0 | | 0 |
| - Contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj | 13 | 4.377 | | 4.377 | | 0 |
| - Alte datorii sociale | 14 | 0 | | 0 | | 0 |
| Obligații restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri | 15 | 0 | | 0 | | 0 |
| Obligații restante fata de alți creditori | 16 | 0 | | 0 | | 0 |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 17 | 24.521 | | 24.521 | | 0 |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 18 | 0 | | 0 | | 0 |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22) | 19 | 20.165.351 | | 1.645.809 | | 18.519.542 |
| - restante după 30 de zile | 20 | 0 | | 0 | | 0 |
| - restante după 90 de zile | 21 | 20.165.351 | | 1.645.809 | | 18.519.542 |
| - restante după 1 an | 22 | 0 | | 0 | | 0 |
| Dobanzi restante | 23 | 0 | | 0 | | 0 |
| III. Numar mediu de salariați | Nr. rd. | 31.12.2011 | | 31.12.2012 | | |
| | | A | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariați | 24 | | | 27 | | 19 |
| Numarul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului finanțier | 25 | | | 25 | | 18 |

| IV. Plati de dobanzi, dividende si redevenete | Nr. rd. | Sume (lei) |
|---|--------------------|-------------------|
| A | B | 1 |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care: | 26 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | 0 |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | 0 |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice affiliate*) nerezidente, din care: | 30 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 31 | 0 |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice affiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 32 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 33 | 0 |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care: | 34 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 35 | 0 |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice affiliate*) nerezidente, din care: | 36 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 37 | 0 |
| Venituri din redevenete platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice affiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 38 | 0 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 39 | 0 |
| Redevențe plătite în cursul exercițiului finanțier pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 40 | 0 |
| - redevanțe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 41 | 0 |
| Redevență minieră plătită | 42 | 0 |
| Subvenții incasate în cursul exercițiului finanțier, din care: | 43 | 0 |
| - subvenții incasate în cursul exercițiului finanțier aferente activelor | 44 | 0 |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 45 | 0 |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **) | 46 | 0 |
| Creanțe restante, care nu au fost incasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 47 | 0 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 48 | 0 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 49 | 0 |
| V. Tichete de masa | Nr. rd. | Sume (lei) |
| A | B | 1 |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salarșilor | 50 | 0 |

| | Nr. rd. | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|--|------------|------------|------------|
| A | B | 1 | 2 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***) | | | |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 51 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 52 | 0 | 0 |
| - din fonduri private | 53 | 0 | 0 |
| VII. Cheltuieli de inovare ****) | | | |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 55 la 57) | 54 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadel | 55 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadel | 56 | 0 | 0 |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 57 | 0 | 0 |
| VIII. Alte informații | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234) | 58 | 0 | 0 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232) | 59 | 4.202 | 4.202 |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69) | 60 | 27.855 | 27.855 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68) | 61 | 4.038 | 4.038 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 62 | 3.470 | 3.470 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 63 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 64 | 568 | 568 |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 65 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți | 66 | 0 | 0 |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți | 67 | 0 | 0 |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 68 | 0 | 0 |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71) | 69 | 23.817 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 70 | 23.817 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 71 | 0 | 0 |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizoșilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 72 | 557.053 | 304.315 |
| - creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizoșilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 73 | 0 | 0 |
| Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 74 | 0 | 0 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 75 | 14.382 | 14.382 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.77 la 81) | 76 | 115.965 | 80.488 |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 77 | 0 | 0 |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446) | 78 | 115.965 | 80.488 |
| - subvenții de incasat(ct.445) | 79 | 0 | 0 |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447) | 80 | 0 | 0 |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482) | 81 | 0 | 0 |
| Creanțele entitatil în relatiile cu entitatilile afiliate(ct.451) | 82 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|-----|------------|------------|
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului nefuncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 83 | 0 | 0 |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87) | 84 | 165.812 | 20.741 |
| - decontările privind interesele de participare, decontările cu acționari/asociații privind capitalul, decontările din operații în participație (ct.453+456+4582) | 85 | 0 | 0 |
| - alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creanțele în legătură cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473) | 86 | 165.812 | 20.741 |
| - sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461) | 87 | 0 | 0 |
| Dobânză încasată (ct. 5187), din care: | 88 | 0 | 0 |
| - de la nerezidenți | 89 | 0 | 0 |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 90 | 0 | 0 |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98) | 91 | 0 | 0 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 92 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 93 | 0 | 0 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 94 | 0 | 0 |
| - obligații emise de rezidenți | 95 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidenți | 96 | 0 | 0 |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 97 | 0 | 0 |
| - obligații emise de nerezidenți | 98 | 0 | 0 |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 99 | 0 | 0 |
| Casa în leu și în valută (rd.101+102) | 100 | 6.730 | 49.297 |
| - în leu (ct. 5311) | 101 | 6.730 | 49.297 |
| - în valută (ct. 5314) | 102 | 0 | 0 |
| Conturi curente la bănci în leu și în valută (rd.104+106) | 103 | 1.700 | 181.754 |
| - în leu (ct. 5121), din care: | 104 | 1.700 | 181.754 |
| - conturi curente în leu deschise la bănci nerezidenți | 105 | 0 | 0 |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 106 | 0 | 0 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidenți | 107 | 0 | 0 |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110) | 108 | 0 | 0 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în leu (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 109 | 0 | 0 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412) | 110 | 0 | 0 |
| Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163) | 111 | 26.282.276 | 25.612.269 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligații, în sume brute (ct. 161),(rd. 113+114) | 112 | 0 | 0 |
| - în leu | 113 | 0 | 0 |
| - în valută | 114 | 0 | 0 |
| Dobânză aferentă împrumuturilor din emisiuni de obligații în sume brute (ct.1681), (rd.116+117) | 115 | 0 | 0 |
| - în leu | 116 | 0 | 0 |
| - în valută | 117 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|------------|------------|
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 119+120) | 118 | 1.730.809 | 1.645.809 |
| - în lei | 119 | 1.730.809 | 1.645.809 |
| - în valută | 120 | 0 | 0 |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123) | 121 | 0 | 0 |
| - în lei | 122 | 0 | 0 |
| - în valuta | 123 | 0 | 0 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .125+126) | 124 | 0 | 0 |
| - în lei | 125 | 0 | 0 |
| - în valută | 126 | 0 | 0 |
| Dobanzii aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 128+129) | 127 | 0 | 0 |
| - în lei | 128 | 0 | 0 |
| - în valută | 129 | 0 | 0 |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.131+132) | 130 | 18.321.576 | 18.519.542 |
| - în lei | 131 | 18.321.576 | 18.519.542 |
| - în valută | 132 | 0 | 0 |
| Dobanzii aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135) | 133 | 0 | 0 |
| - în lei | 134 | 0 | 0 |
| - în valuta | 135 | 0 | 0 |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.137+138) | 136 | 0 | 0 |
| - în lei | 137 | 0 | 0 |
| - în valută | 138 | 0 | 0 |
| Dobanzii aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 140+141) | 139 | 0 | 0 |
| - în lei | 140 | 0 | 0 |
| - în valuta | 141 | 0 | 0 |
| Credite de la trezoreria statului și dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682) | 142 | 0 | 0 |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145) | 143 | 265.439 | 115.439 |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 144 | 265.439 | 115.439 |
| - în valută | 145 | 0 | 0 |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 146 | 0 | 0 |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi assimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 147 | 1.812.315 | 2.937.769 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi și alte conturi assimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 148 | 0 | 0 |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi assimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 149 | 23.005 | 32.090 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154) | 150 | 129.011 | 181.762 |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 151 | 90.272 | 155.996 |

| | | | |
|--|-----|-----------|-----------|
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446) | 152 | 25.876 | 25.766 |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447) | 153 | 558 | 0 |
| - alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 154 | 12.305 | 0 |
| Datorii entității în relații cu entitățile afiliate (ct.451) | 155 | 0 | 0 |
| Sume datorate acționarilor / asociatilor (ct.455) | 156 | 2.698.935 | 2.169.858 |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(158 la 162) | 157 | 1.301.186 | 10.000 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu acționari / asociatii privind capitalul, decontari din operații în participație (ct.453+456+457+4581) | 158 | 0 | 0 |
| -alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice ale căror datorii în legatura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 159 | 1.301.186 | 10.000 |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 160 | 0 | 0 |
| - versaminte de efectuat pentru imobilizări finanțare și investiții pe termen scurt (ct.269+509) | 161 | 0 | 0 |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 162 | 0 | 0 |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 163 | 0 | 0 |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****) | 164 | 0 | 0 |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 165 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - acțiuni cotate 2) | 166 | 0 | 0 |
| - acțiuni necotate 3) | 167 | 0 | 0 |
| - părți sociale | 168 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 169 | 0 | 0 |
| Brevete și licente (din ct.205) | 170 | 0 | 0 |
| IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii | | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 171 | 0 | 0 |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrație | 172 | 0 | 0 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 173 | 0 | 0 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 174 | 0 | 0 |
| XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186) | 175 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - deținut de instituții publice, (rd. 177+178) | 176 | 0 | 0 |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală | 177 | 0 | 0 |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală | 178 | 0 | 0 |
| - deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care: | 179 | 0 | 0 |
| - cu capital integral de stat | 180 | 0 | 0 |
| - cu capital majoritar de stat | 181 | 0 | 0 |
| - cu capital minoritar de stat | 182 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| - deținut de regii autonome | 183 | 0 | 0 |
| - deținut de societăți comerciale cu capital privat | 184 | 0 | 0 |
| - deținut de persoane fizice | 185 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - deținut de alte entități | 186 | 0 | 0 |
| XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care: | 187 | 0 | 0 |
| - dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care: | 188 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 189 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare locală | 190 | 0 | 0 |
| - dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care: | 191 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 192 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare locală | 193 | 0 | 0 |
| - dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care: | 194 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare centrală | 195 | 0 | 0 |
| - către instituții publice de subordonare locală | 196 | 0 | 0 |

Suma de control F30 : 278380573 / 574872204

*) 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.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomierilor care se încadrează în munca înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioadă nedeterminată șomeri în vîrstă de peste 45 ani, șomeri întreînlători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinește condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vîrstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea și înțelegere tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările 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 productia și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 / 14.08.2004.

*****) Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul finanțier (instituții de credit, instituții financiare nebancare, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodărilor populației

1) În categoria "Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile 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,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnatura _____



Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____



Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

8157

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
F40 - pag. 1
Formular 40
la data de 31.12.2012
- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | |
|---|-----------|------------------|----------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | Sold final (col.5=1+2-3) |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 0 | 0 | 0 | X | 0 |
| Alte imobilizari | 02 | 202.528 | 0 | 0 | X | 202.528 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | 0 | 0 | 0 | X | 0 |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | 202.528 | 0 | 0 | X | 202.528 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 05 | 939.743 | 0 | 0 | X | 939.743 |
| Constructii | 06 | 482.794 | 0 | 0 | | 482.794 |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 1.090.483 | 0 | 697.828 | | 392.655 |
| Alte instalatii, utilaje si mobiler | 08 | 29.959 | 0 | 27.663 | | 2.296 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | 4.202 | 0 | 0 | | 4.202 |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | 10 | 2.547.181 | 0 | 725.491 | | 1.821.690 |
| Imobilizari financiare | 11 | 27.855 | 0 | 0 | X | 27.855 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11) | 12 | 2.777.564 | 0 | 725.491 | | 2.052.073 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE
- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) | |
|---|-----------|------------------|-----------------------------|--|--|----------------|
| | | | | | 6 | 7 |
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imobilizari | 14 | 25.094 | 0 | 0 | 0 | 25.094 |
| TOTAL (rd.13 +14) | 15 | 25.094 | 0 | 0 | | 25.094 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 17 | 27.627 | 0 | 1 | | 27.626 |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 1.035.046 | 31.295 | 729.123 | | 337.218 |
| Alte instalatii, utilaje si mobiler | 19 | 29.959 | 0 | 27.663 | | 2.296 |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | 1.092.632 | 31.295 | 756.787 | | 367.140 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20) | 21 | 1.117.726 | 31.295 | 756.787 | | 392.234 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|--------------------|---------------------|--|---|--|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheftulele de constituire si cheftulele de dezvoltare | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte imobilizari | 23 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Constructii | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imobilizari financiare | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Suma de control F40 : 23503800 / 574872204

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnatura _____



Stampila unitatii



Numele si prenumele

INFONEW ROEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRI EXCEPCIONALI



Semnatura _____

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

8157

**Formular
VALIDAT**

MINISTERUL FINANȚELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 33065025 din 29-05-2013

Ați depus un formular tip **S1003**,

cu numărul de înregistrare **INTERNT-33065025-2013** din data: **29-05-2013**

pentru perioada de raportare **decembrie 2012**, pentru CIF: **6592475**

Nu există erori de validare.

Suma de control

1.000.000

Bifati numai dacă este cazul:

 Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala

Tip situație financiară : BS

Anul 2011

Entitatea S.C. MELCRET-AT S.R.L.

Adresa

| | | | | | |
|---------------|---------|-------------------|-------|-----|---------------------|
| Județ Galati | Sector | Localitate GALATI | | | |
| Strada TECUCI | Nr. 159 | Bloc | Scara | Ap. | Telefon 02364600516 |

Număr din registrul comerțului J17/3178/1994

Cod unic de înregistrare 6 5 9 2 4 7 5

Forma de proprietate 35—Societăți comerciale cu raspundere limitată

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

2512 Fabricarea de uși și ferestre din metal

Situări finanțare anuale Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată**Raportări anuale**

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu finanțar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situăriile finanțare anuale încheiate la 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu finanțar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri - total

2.595.091

Profit/ pierdere

10.845

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Numele și prenumele

REAL EXPERT SRL

Semnătura și stampila

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR



Semnătura electronică



Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

2764

BILANT prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2011

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|------------|------------|------------|
| | | 01.01.2011 | 31.12.2011 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933) | 01 | 173.176 | 177.434 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931) | 02 | 10.033.165 | 1.454.549 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267° - 296°) | 03 | 20.332 | 27.855 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 10.226.673 | 1.659.838 |
| 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 | 18.565.623 | 26.355.892 |
| II. CREAME (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267°-296°+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187) | 06 | 1.836.353 | 842.870 |
| 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 | 61.844 | 8.430 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 09 | 20.463.820 | 27.207.192 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 10 | 243.304 | 10.343 |
| 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 | 5.802.761 | 3.301.289 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19) | 12 | 13.519.454 | 23.059.157 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12) | 13 | 23.746.127 | 24.718.995 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADĂ 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 | 19.285.079 | 22.123.904 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | 15 | | |
| I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care : | 16 | 1.386.196 | 857.089 |
| Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 17 | 1.287 | |
| Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care: | 18 | 1.384.909 | 857.089 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472°) | 19 | 1.384.909 | 857.089 |
| Sume de reluat intr-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 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - Capital subscris vârsat (ct. 1012) | 23 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - Capital subscris nevârsat (ct. 1011) | 24 | | |
| - Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 25 | | |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 26 | | |

| | | | |
|--|------------------|-----------|-----------|
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 27 | 2.814.177 | 1.046.019 |
| IV. REZERVE (ct.106) | 28 | 617.216 | 538.227 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 29 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 30 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 31 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Δ) | SOLD C (ct. 117) | 32 | |
| | SOLD D (ct. 117) | 33 | |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | SOLD C (ct. 121) | 34 | 30.396 |
| | SOLD D (ct. 121) | 35 | 10.845 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 36 | 2.028 | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36) | 37 | 4.459.761 | 2.595.091 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 38 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38) (rd.39=13-14-15-17-20-21) | 39 | 4.459.761 | 2.595.091 |

Suma de control F10 : 284822639 / 584237906

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

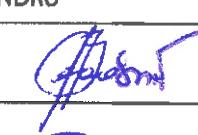
Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creațele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creațe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura



Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

REAL EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional:

2764

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|------------|----------------------|-----------|
| | | 2010 | 2011 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 2.057.053 | 1.514.883 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 2.059.025 | 1.514.883 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 297 | |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | 2.269 | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai 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 | 762.404 | 750.015 |
| Sold D | 08 | | |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | 31.359 | |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 584.830 | 617.269 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 3.435.646 | 2.882.167 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 1.627.477 | 1.456.999 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 14.679 | 4.963 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 35.480 | 10.211 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile(ct.607) | 16 | 297 | |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | | |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care: | 18 | 187.718 | 364.440 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 153.991 | 279.163 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 33.727 | 85.277 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 225.192 | 283.907 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 225.192 | 283.907 |
| 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 | 632.200 | 367.568 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416) | 28 | 281.288 | 141.668 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 100.881 | 2.690 |

| | | | |
|---|-----------|------------------|------------------|
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 250.031 | 223.210 |
| 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 | 2.723.043 | 2.488.088 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 712.603 | 394.079 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 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 | 4 | 118 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | | |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 12.747 | 2.878 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 12.751 | 2.996 |
| 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 | 659.628 | 360.978 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | | |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 20.858 | 19.020 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 680.486 | 379.998 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARĂ: | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 667.735 | 377.002 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 44.868 | 17.077 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 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 | 3.448.397 | 2.885.163 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 3.403.529 | 2.868.086 |

| | | | |
|--|----|--------|--------|
| PROFITUL SAU PIERDAREA BRUT(Δ): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 44.868 | 17.077 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 14.472 | 6.232 |
| 19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | | |
| 20. PROFITUL SAU PIERDAREA NET(Δ) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 30.396 | 10.845 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 45790278 / 584237906

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura





Stampila unității

Numele și prenumele

REAL EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura





Nr.de înregistrare în organismul profesional:

2764

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume | | |
|---|--------------------|-----------------------------|---|---|----------|----------|
| | | A | B | 1 | 2 | |
| Unitati care au înregistrat profit | 01 | | | 1 | 10.845 | |
| Unitati care au înregistrat pierdere | 02 | | | 0 | 0 | |
| 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 | 1.832 506 | | 1.832.506 | | |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care: | 04 | | | | | |
| - peste 30 de zile | 05 | | | | | |
| - peste 90 de zile | 06 | | | | | |
| - peste 1 an | 07 | | | | | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care: | 08 | 81.574 | | 81.574 | | |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 09 | 64.936 | | 64.936 | | |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 10 | 12.599 | | 12.599 | | |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară | 11 | | | | | |
| - Contributul pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 12 | 2.472 | | 2.472 | | |
| - Alte datorii sociale | 13 | 1.567 | | 1.567 | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 14 | | | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditori | 15 | | | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 16 | 20.123 | | 20.123 | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 17 | | | | | |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care: | 18 | 1.730.809 | | 1.730.809 | | |
| - restante dupa 30 de zile | 19 | 1.730.809 | | 1.730.809 | | |
| - restante dupa 90 de zile | 20 | | | | | |
| - restante dupa 1 an | 21 | | | | | |
| Dobanzi restante | 22 | | | | | |
| III. Numar mediu de salariati | Nr. rd. | 31.12.2010 | | 31.12.2011 | | |
| | | A | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariati | 23 | | | 31 | 27 | |
| Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului finanțiar, respectiv la data de 31 decembrie | 24 | | | 30 | 25 | |

| IV. Plati de dobanzi, dividende si redevenete | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| A | B | 1 | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care: | 25 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 26 | | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 27 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 28 | | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care: | 29 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 30 | | |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 31 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 32 | | |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care: | 33 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 34 | | |
| Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care: | 35 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 36 | | |
| Venituri din redevenete platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 37 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 38 | | |
| Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 39 | | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 40 | | |
| Redevență minieră plătită | 41 | | |
| Subvenții incasate în cursul exercițiului financiar, din care: | 42 | | |
| - subvenții incasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor | 43 | | |
| - subvenții aferente veniturilor | 44 | | |
| Creanțe restante, care nu au fost incasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 45 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 46 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 47 | | |
| V. Tichete de masa | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | |
| Contravalarea tichetelor de masa acordate salariatilor | 48 | | |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | Nr. rd. | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 49 | | |
| - din fonduri publice | 50 | | |
| - din fonduri private | 51 | | |

| VII. Cheltuieli de inovare ***) | Nr. rd. | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care: | 52 | | |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei | 53 | | |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei | 54 | | |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei | 55 | | |
| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
| A | B | 1 | 2 |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care: | 56 | 20.332 | 27.855 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care: | 57 | 4.038 | 4.038 |
| - acțiuni cotate emise de rezidenti | 58 | 3.470 | 3.470 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti | 59 | | |
| - părți sociale emise de rezidenti | 60 | 568 | 568 |
| - obligațiuni emise de rezidenti | 61 | | |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenti | 62 | | |
| - actiuni si parti sociale emise de nerezidenti | 63 | | |
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 64 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care: | 65 | 16.294 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 66 | 16.294 | 23.817 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 67 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care: | 68 | 1.343.368 | 557.053 |
| -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) | 69 | | |
| Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 70 | | |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 71 | 34.353 | 14.382 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care: | 72 | 9.380 | 115.965 |
| - creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 73 | | |
| - creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446) | 74 | 9.380 | 115.965 |
| - subventii de incasat(ct.445) | 75 | | |
| - fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447) | 76 | | |
| - alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482) | 77 | | |
| Creantele entitatii in relatille cu entitatile afiliate(ct.451) | 78 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 79 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care: | 80 | 692.556 | 165.812 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582) | 81 | | |

| | | | |
|---|-----|------------|------------|
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473) | 82 | 692.556 | 165.812 |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 83 | | |
| - de la nerezidenți | 84 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care: | 85 | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 86 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 87 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 88 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 89 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri) | 90 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 91 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 92 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 93 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.95+96), din care: | 94 | 40 | 6.730 |
| - în lei (ct. 5311) | 95 | 40 | 6.730 |
| - în valută (ct. 5314) | 96 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care: | 97 | 49.919 | 1.700 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 98 | 49.919 | 1.700 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 99 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 100 | | |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 101 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care: | 102 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 103 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412) | 104 | | |
| Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care: | 105 | 26.472.749 | 26.282.276 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care: | 106 | | |
| - în lei | 107 | | |
| - în valută | 108 | | |
| Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care: | 109 | | |
| - în lei | 110 | | |
| - în valută | 111 | | |
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) , (rd. 113+114), din care: | 112 | 1.760.809 | 1.730.809 |
| - în lei | 113 | 1.760.809 | 1.730.809 |
| - în valută | 114 | | |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care: | 115 | | |
| - în lei | 116 | | |
| - în valută | 117 | | |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd .119+120) din care : | 118 | | |
| - în lei | 119 | | |

| | | | |
|--|-----|------------|------------|
| - în valută | 120 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care: | 121 | | |
| - in lei | 122 | | |
| - in valută | 123 | | |
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care: | 124 | 16.646.478 | 18.321.576 |
| - in lei | 125 | 16.646.478 | 18.321.576 |
| - in valută | 126 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care: | 127 | | |
| - in lei | 128 | | |
| - in valută | 129 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care: | 130 | | |
| - in lei | 131 | | |
| - in valută | 132 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care: | 133 | | |
| - in lei | 134 | | |
| - in valută | 135 | | |
| Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682) | 136 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care: | 137 | 818.740 | 265.439 |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 138 | 818.740 | 265.439 |
| - în valută | 139 | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care: | 140 | 3.619.706 | 1.812.315 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi și alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 141 | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 142 | 600 | 23.005 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care: | 143 | 84.683 | 129.011 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 144 | 66.149 | 90.272 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446) | 145 | 17.476 | 25.876 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 146 | 558 | 558 |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 147 | 500 | 12.305 |
| Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451) | 148 | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455) | 149 | 1.819.859 | 2.698.935 |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care : | 150 | 1.721.874 | 1.301.186 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 151 | | |

| | | | |
|---|----------------|-------------------|-------------------|
| -alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât datorile în legătură cu institutiile publice (institutiile statului) 1) | 152 | 1.721.874 | 1.301.186 |
| - subvenții nereluate la venituri (din ct. 472) | 153 | | |
| - versanțe de efectuat pentru imobilizari financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509) | 154 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 155 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care: | 156 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - acțiuni cotate 2) | 157 | | |
| - acțiuni necotate 3) | 158 | | |
| - părți sociale | 159 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| - capital subscris văsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 160 | | |
| Brevete și licente (din ct.205) | 161 | 160.403 | 160.403 |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 162 | | |

Suma de control F30 : **167755131 / 584237906**

*) 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 productia și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in 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 datorile în legătură cu Institutiile publice (institutiile 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,

Numele și prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnatura



Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele și prenumele

REAL EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR



Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

2764

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

| Elemente de Imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|------------|--------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheftuieli de constituire si cheftuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Alte imobilizari | 23 | | | | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | | | | |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | | | | |
| Constructii | 27 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | | | | |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | | | | |
| Imobilizari financiare | | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | | | | |

Suma de control F40 : **85869858 / 584237906**

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TEODORESCU ALEXANDRU

Semnătura _____



Stampila unității

Numele si prenumele

REAL EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2764

**Formular
VALIDAT**

**MINISTERUL FINANȚELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Index încărcare: 13352002

Ați depus un formular tip **S1003**,

cu numărul de înregistrare **INTERNT-13352002-2012** din data: **28-05-2012**
pentru perioada de raportare **decembrie 2011**, pentru CIF: **6592475**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitaly signed by Serviciul Documentelor
Date: 2012-05-28 11:22:50 UTC
Reason: Documentul a fost generat cu ocazia unei vizite la minister.

INVENTAR MIJLOACE FIXE

| NR. CRT. | DENUMIRE MIJLOC FIX | CANT | PU FARA TVA | VAL.TOTALA FARA TVA | VALOARE AMORTIZATA | VAL RAMASA |
|----------|---|------|------------------|---------------------|--------------------|------------------|
| 1 | soft contab.contabil/contsal | 1 | 1.098,37 | 1.098,37 | 1.098,37 | 0,00 |
| 2 | program legislativ lege4 monopost | 1 | 652,16 | 652,16 | 652,16 | 0,00 |
| 3 | soft KALES 6,7 | 1 | 13.320,00 | 13.320,00 | 9.269,00 | 4.051,00 |
| 4 | microsoft office 2007 | 1 | 9.713,78 | 9.713,78 | 4.356,00 | 5.357,78 |
| 5 | microsoft office XP SP3 | 1 | 12.238,65 | 12.238,65 | 5.618,16 | 6.620,49 |
| 6 | domeniu-milleniumproject.ro | 1 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 7 | soft tamplarie PVC si AL | 1 | 5.002,00 | 5.002,00 | 4.000,00 | 1.002,00 |
| | Total soft-uri | | 42.124,96 | 42.124,96 | 25.093,69 | 17.031,27 |
| 1 | masina de debavurat si frezat profil "T", SV -A21 | 1 | 27.357,59 | 27.357,59 | 27.357,59 | 0,00 |
| 2 | ap.aer conditionat SPD 44 HP | 1 | 13.458,53 | 13.458,53 | 13.458,53 | 0,00 |
| 3 | pulverizator | 1 | 100,24 | 100,24 | 100,24 | 0,00 |
| 4 | compresor | 1 | 16,62 | 16,62 | 16,62 | 0,00 |
| 5 | compresor | 1 | 28,65 | 28,65 | 28,65 | 0,00 |
| 6 | ruleta 10m | 6 | 45,97 | 275,82 | 275,82 | 0,00 |
| 7 | ruleta 5m | 5 | 19,35 | 96,75 | 96,75 | 0,00 |
| 8 | pistol spuma | 1 | 141,13 | 141,13 | 141,13 | 0,00 |
| 9 | cleste POP nit | 2 | 104,84 | 209,68 | 209,68 | 0,00 |
| 10 | foarfeca tabla | 2 | 151,61 | 303,22 | 303,22 | 0,00 |
| 11 | cutter 556A | 10 | 8,47 | 84,70 | 84,70 | 0,00 |
| 12 | set chei hexagon L1.5-10 | 2 | 44,35 | 88,70 | 88,70 | 0,00 |
| 13 | imbus Tx set8 buc 9-40 | 1 | 118,55 | 118,55 | 118,55 | 0,00 |
| 14 | nivelia BMI 600mm | 2 | 47,58 | 95,16 | 95,16 | 0,00 |
| 15 | nivelia BMI 1200 | 2 | 66,13 | 132,26 | 132,26 | 0,00 |
| | Total echipamente tehnologice | | 41.709,61 | 42.507,60 | 42.507,60 | 0,00 |
| 1 | instalatie de alarma | 1 | 118,84 | 118,84 | 118,84 | 0,00 |
| 2 | upgrade calculatoare | 1 | 3.609,48 | 3.609,48 | 3.609,48 | 0,00 |
| 6 | telecomanda buderus | 1 | 1.484,04 | 1.484,04 | 1.484,04 | 0,00 |
| 7 | laptop toshiba | 1 | 2.352,10 | 2.352,10 | 2.352,10 | 0,00 |
| | Total instalatii de lucru | | 7.564,46 | 7.564,46 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | stanta gream | 1 | 90,69 | 90,69 | 90,69 | 0,00 |
| 2 | televisor | 1 | 1.901,35 | 1.901,35 | 1.901,35 | 0,00 |
| 4 | cuiere stejar | 1 | 304,02 | 304,02 | 304,02 | 0,00 |
| | Total biroistica + Mobilier | | 2.296,06 | 2.296,06 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | teren buc.noi 4-6 | 1 | 59.091,09 | 59.091,09 | 59.091,09 | 59.091,09 |
| 2 | teren buc.noi 2 | 1 | 37.723,00 | 37.723,00 | 37.723,00 | 37.723,00 |
| 3 | teren buc.noi 8 | 1 | 31.000,00 | 31.000,00 | 31.000,00 | 31.000,00 |
| 4 | teren tecuci 157 | 1 | 586.171,00 | 586.171,00 | 586.171,00 | 586.171,00 |

Cartea mare
401 FURNIZORI

01.07.2014 -- 31.07.2014

Sold initial creditor: 840 938.63

| DEBIT | |
|-------------------|-----------|
| Cont corespondent | Suma |
| 5121 | 72 082.01 |
| 5311 | 4 799.71 |

Rulaj total: 76 881.72

Sold final creditor: 769 295.95

| CREDIT | |
|-------------------|----------|
| Cont corespondent | Suma |
| 3028 | 582.00 |
| 303 | 1 199.00 |
| 4426 | 17.36 |
| 4428 | 990.41 |
| 605 | 1 167.88 |
| 611 | 537.33 |
| 626 | 656.24 |
| 635 | 56.63 |
| 6582 | 8.78 |
| 6584 | 23.41 |

Rulaj total: 5 239.04



A handwritten signature is written over a circular blue ink stamp. The stamp contains the text 'S.C. MELCRET-AT SRL' at the top, 'JUDETUL GALATI' in the center, and 'FURNIZORI' at the bottom.

Cartea mare
411 CLIENTI

01.07.2014 -- 31.07.2014

Sold initial debitor: 354 440.90

| DEBIT | |
|-------------------|----------|
| Cont corespondent | Suma |
| 4428 | 284.02 |
| 706 | 1 062.02 |
| 708 | 121.38 |

Rulaj total: 1 467.42

Sold final debitor: 351 422.03

| CREDIT | |
|-------------------|----------|
| Cont corespondent | Suma |
| 5121 | 3 764.61 |
| 5311 | 721.68 |

Rulaj total: 4 486.29



A handwritten signature is written over a circular blue ink stamp. The stamp contains the text "SOCIETATEA COMERCIALĂ MELCRET-AT SRL" around the perimeter, and "FIRMA" in the center.