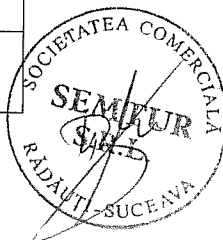


### 5.8. PROGRAMUL DE PLATĂ A CREANTELOR (MODALITĂȚI DE LICHIDARE A PASIVULUI)

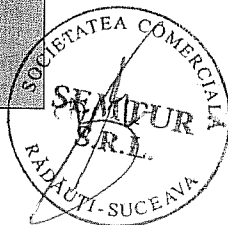
#### Graficul de eşalonare a datorilor (din activități productive curente)

Luând în considerare ceea ce am prezentat mai sus, se preconizează că sumele vor fi eşalonate la plată după cum urmează în tabelul următor:  
**Programul de plăți** este întocmit în conformitate cu prevederile art. 95 alin. 2 din Legea nr 85/2006. Anexa privind programul de plăți (anexa nr. 5) prezintă în mod detaliat plata tuturor creditorilor, pe fiecare trimestru. În scopul redresării și relansării activității societății au fost considerate tratamente egale în cadrul fiecărei categorii de creanțe.

Nr. crt.	CREDITOR	%	Creanța acceptată - lei -	ANUL 1 PLAN	ANUL 2 PLAN	ANUL 3 PLAN	TOTAL CREANȚĂ ACHITATĂ	% RECUPERARE
1.	Banca Comerciala Romana SA	95,36%	9,355,912.00	62,151	528,033	1,909,816	2,500,000	26,72%
2.	D.G.R.F.P. Iasi -AJFP Suceava	4,64%	455,621.00	3,027	25,713	93,002	121,742	26,72%
<b>Subtotal:</b>		<b>100%</b>	<b>9,811,533.00</b>	<b>65,178</b>	<b>553,746</b>	<b>2,002,818</b>	<b>2,621,742</b>	<b>26,72%</b>
Nr. crt.	CREDITOR	%	Creanța acceptată - lei -	ANUL 1 PLAN	ANUL 2 PLAN	ANUL 3 PLAN	TOTAL CREANȚĂ ACHITATĂ	% RECUPERARE
3.	Creante izvorite din raportul de munca cf.anexei 1	100%	45,166.00	45,166	-	-	45,166	100%
<b>Subtotal:</b>		<b>100%</b>	<b>45,166.00</b>	<b>45,166</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>45,166</b>	<b>100%</b>
Nr. crt.	CREDITOR	%	Creanța acceptată - lei -	ANUL 1 PLAN	ANUL 2 PLAN	ANUL 3 PLAN	TOTAL CREANȚĂ ACHITATĂ	% RECUPERARE
4.	Primaria Sucevita	93,07%	668,099.00	13,673	116,167	420,160	550,000	82,32%
5.	Primaria Radauti	6,88%	49,388.91	1,011	8,587	31,061	40,659	82,32%



6.	Administratia Nationala „Apele Romane”- Administratia Bazinala de Apa Siret	0,05%	324.90	7	56	205	268	82,32%
<b>Subtotal:</b>		<b>100%</b>	<b>717,812.81</b>	<b>14,691</b>	<b>124,810</b>	<b>451,426</b>	<b>590,927</b>	<b>82,32%</b>
<b>Nr. crt.</b>	<b>CREDITOR</b>	<b>%</b>	<b>Creatanta acceptata - lei -</b>	<b>ANUL 1 PLAN</b>	<b>ANUL 2 PLAN</b>	<b>ANUL 3 PLAN</b>	<b>TOTAL CREANTA ACHITATA</b>	<b>% RECUPERARE</b>
7.	Fomin Simion	63,20%	13,704,193.68	50,538	671,900	2,430,152	3,152,590	23%
8.	SC CONSIR S.A.	35,30%	7,655,443.00	28,226	375,263	1,357,263	1,760,752	23%
9.	SC E.ON Energie Romania SA	0,88%	190,714.60	703	9,349	33,813	43,865	23%
10.	SC Killer SRL	0,29%	62,581.73	231	3,068	11,095	14,394	23%
11.	SC Marelvi Impex SRL	0,10%	23,108.16	85	1,133	4,097	5,315	23%
12.	SC Forestind SA	0,07%	15,498.52	57	760	2,748	3,565	23%
13.	SC Simba Invest SRL	0,05%	9,651.75	36	473	1,711	2,220	23%
14.	SC Selgros Cash&Carry SRL	0,04%	8,113.63	30	397	1,439	1,866	23%
15.	SC RTH Premium Services SRL	0,03%	7,494.15	28	367	1,329	1,724	23%
16.	SC Macromex SRL	0,03%	6,670.20	25	327	1,182	1,534	23%
17.	SC Servicii Comunale SA	0,01%	1,739.05	6	85	309	400	23%
<b>Subtotal:</b>		<b>100%</b>	<b>21,685,208.47</b>	<b>79,965</b>	<b>1,063,122</b>	<b>3,845,138</b>	<b>4,988,225</b>	<b>23%</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>32,259,720.28</b>	<b>205,000</b>	<b>1,741,678</b>	<b>6,299,382</b>	<b>8,246,060</b>	<b>25,56%</b>



Modalități de plată:

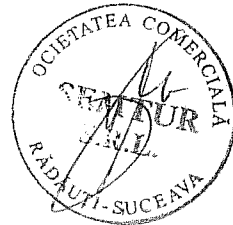
- se solicită o perioadă de grație de 6 luni în care sa nu se efectueze plăți privind masa credala
- trimestrial, cu deducere din procentul stabilit anual
- efectiv, cel târziu, în a-25-a zi din ultima lună din trimestru, prin acord de plată din partea administratorului judiciar, din contul de lichidare.
- funcție de veniturile realizate, masa credala se poate achita chiar și în avans, nefiind ținută de termenele maxime stabilite prin programul de plăți.

**Referitor la creanțele garantate, creanțele acestora se vor achita într-o proporție de cca. 27% prin plan.**

**Referitor la creanțele salariale, creanțele acestora se vor achita într-o proporție de 100% prin plan.**

**Referitor la creanțele bugetare, creanțele acestora se vor achita într-o proporție de cca. 82% prin plan.**

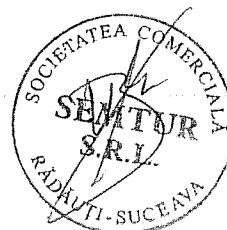
**Referitor la creanțele chirografare, creanțele acestora se vor achita într-o proporție de 23% prin plan.**



**5.9. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU PERIOADA 2015 ÷ 2018**

*Proiecția contului de profit și pierderi se prezintă astfel:*

Nr. Crt.	Denumire indicatori	AN 2015	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
<b>1</b>	<b>Venituri din exploatare</b>	<b>4517000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>694000</b>	<b>694000</b>	<b>694000</b>	<b>694500</b>	<b>694500</b>	<b>696000</b>
1.1	Vanzari marfuri	0											
1.2	Prestari servicii	4517000	70000	70000	70000	70000	70000	694000	694000	694000	694000	694000	696000
1.3	Productia vanduta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Venituri financiare	0											
3	Venituri exceptionale	0											
<b>4</b>	<b>Total venituri</b>	<b>4517000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>70000</b>	<b>694000</b>	<b>694000</b>	<b>694000</b>	<b>694500</b>	<b>694500</b>	<b>696000</b>
<b>5</b>	<b>Cheltuieli pt. Exploatare</b>	<b>4479500</b>	<b>68500</b>	<b>68500</b>	<b>68500</b>	<b>68500</b>	<b>68500</b>	<b>689500</b>	<b>689500</b>	<b>689500</b>	<b>689500</b>	<b>689500</b>	<b>689500</b>
5.1	Costul marfurilor	0											
5.2	Mat prime si mat consumabile	22000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000
5.3	Combustibil, energie, apa	88000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000
5.4	Alte cheltuieli materiale	0					0	0	0	0	0	0	0
5.5	Lucr serv executate de terti	0	13000	13000	13000	13000	13000	634000	634000	634000	634000	634000	634000
5.6	Impozite si taxe asimilate	77000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000
5.7	Salarii	220000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000	20000
5.8	CAS + somaj	49500	4500	4500	4500	4500	4500	4500	4500	4500	4500	4500	4500
5.9	Alte cheltuieli de exploatare	44000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000
5.10	Amortizarea	110000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000
6	Cheltuieli financiare	0											
7	Cheltuieli exceptionale	0											
<b>8</b>	<b>Impozit pe profit</b>	<b>6000</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>720</b>	<b>720</b>	<b>720</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>1040</b>
<b>9</b>	<b>Total cheltuieli</b>	<b>4485500</b>	<b>68740</b>	<b>68740</b>	<b>68740</b>	<b>68740</b>	<b>68740</b>	<b>690220</b>	<b>690220</b>	<b>690220</b>	<b>690300</b>	<b>690300</b>	<b>690540</b>
<b>10</b>	<b>Total profit</b>	<b>31500</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>3780</b>	<b>3780</b>	<b>3780</b>	<b>4200</b>	<b>4200</b>	<b>5460</b>



Nr. Crt.	Denumire indicatori	Total an 2016, din care:	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
<b>1</b>	<b>Venituri din exploatare</b>	<b>5000000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>660000</b>
1.1	Vanzari marfuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Prestari servicii	5000000	100000	100000	100000	100000	100000	640000	640000	640000	640000	640000	640000	660000
1.3	Productia vanduta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Venituri financiare	0												
3	Venituri exceptionale	0												
<b>4</b>	<b>Total venituri</b>	<b>5000000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>640000</b>	<b>660000</b>
<b>5</b>	<b>Cheltuieli pt. Exploatare</b>	<b>4956000</b>	<b>98500</b>	<b>98500</b>	<b>98500</b>	<b>98500</b>	<b>98500</b>	<b>637500</b>	<b>637500</b>	<b>637500</b>	<b>637500</b>	<b>637500</b>	<b>637500</b>	<b>638500</b>
5.1	Costul marfurilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Mat prime si mat consumabile	24000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000
5.3	Combustibil, energie, apa	108000	9000	9000	9000	9000	9000	9000	9000	9000	9000	9000	9000	9000
5.4	Alte cheltuieli materiale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5	Lucr serv executate de terti	4230000	38000	38000	38000	38000	38000	577000	577000	577000	577000	577000	577000	578000
5.6	Impozite si taxe asimilate	84000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000
5.7	Salarii	288000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000	24000
5.8	CAS + somaj	66000	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500	5500
5.9	Alte cheltuieli de exploatare	60000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000	5000
5.10	Amortizarea	96000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000
6	Cheltuieli financiare	0												
7	Cheltuieli exceptionale													
<b>8</b>	<b>Impozit pe profit</b>	<b>7040</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>240</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>3440</b>
<b>9</b>	<b>Total cheltuieli</b>	<b>4960040</b>	<b>98740</b>	<b>98740</b>	<b>98740</b>	<b>98740</b>	<b>98740</b>	<b>637900</b>	<b>637900</b>	<b>637900</b>	<b>637900</b>	<b>637900</b>	<b>637900</b>	<b>641940</b>
<b>10</b>	<b>Total profit</b>	<b>36960</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>1260</b>	<b>2100</b>	<b>2100</b>	<b>2100</b>	<b>2100</b>	<b>2100</b>	<b>2100</b>	<b>18060</b>



Nr. Crt.	Denumire indicatori	Total an 2017, din care:	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
<b>1</b>	<b>Venituri din exploatare</b>	<b>9960000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>
1.1	Vanzari marfuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Prestari servicii	9960000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000	830000
1.3	Productia vanduta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Venituri financiare	0												
3	venituri exceptionale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>Total venituri</b>	<b>9960000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>	<b>830000</b>
<b>5</b>	<b>Cheltuieli pt. Exploatare</b>	<b>9870000</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>	<b>822500</b>
5.1	Costul marfurilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Mat prime si mat consumabile	48000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000
5.3	Combustibil, energie, apa	216000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000	18000
5.4	Alte cheltuieli materiale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5	Lucr serv executate de terti	8716560	726380	726380	726380	726380	726380	726380	726380	726380	726380	726380	726380	726380
5.6	Impozite si taxe asimilate	96000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000	8000
5.7	Salarii	480000	40000	40000	40000	40000	40000	40000	40000	40000	40000	40000	40000	40000
5.8	CAS + somaj	109440	9120	9120	9120	9120	9120	9120	9120	9120	9120	9120	9120	9120
5.9	Alte cheltuieli de exploatare	120000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000
5.10	Amortizarea	84000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000	7000
6	Cheltuieli financiare	0												
7	Cheltuieli exceptionale													
<b>8</b>	<b>Impozit pe profit</b>	<b>14400</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>
<b>9</b>	<b>Total cheltuieli</b>	<b>9870000</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>	<b>823700</b>
<b>10</b>	<b>Total profit</b>	<b>75600</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>	<b>6300</b>



Nr. Crt.	Denumire indicatori	Total an 2018, din care:	Ianuarie	Februarie	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	Iulie	August	Septembrie	Octombrie	Noiembrie	Decembrie
<b>1</b>	<b>Venituri din exploatare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1	Vanzari marfuri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Prestari servicii	10020000	835000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Productia vanduta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Venituri financiare	0												
3	Venituri exceptionale	0												
<b>4</b>	<b>Total venituri</b>	<b>10020000</b>	<b>835000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5</b>	<b>Cheltuieli pt. Exploatare</b>	<b>9938664</b>	<b>815000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5.1	Costul marfurilor	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Mat prime si mat consumabile	60000	10000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.3	Combustibili, energie, apa	300000	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.4	Alte cheltuieli materiale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.5	Lucr serv executate de terti	8620664	684160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.6	Impozite si taxe asimilate	96000	8000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.7	Salarii	540000	45000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.8	CAS + somaj	70000	5840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.9	Alte cheltuieli de exploatare	180000	30000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.10	Amortizarea	72000	7000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Cheltuieli financiare	0												
7	Cheltuieli exceptionale	0												
<b>8</b>	<b>Impozit pe profit</b>	<b>13014</b>	<b>3200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9</b>	<b>Total cheltuieli</b>	<b>9951678</b>	<b>818200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10</b>	<b>Total profit</b>	<b>68322</b>	<b>16800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 5.10. DISTRIBUIRI CĂTRE CREDITORII DIN PERIOADA DE OBSERVAȚIE

Deoarece în perioada de observație nu s-au înregistrat creanțe suplimentare nu trebuie să fie stabilit modul de achitare a acestora. Datoriile născute în timpul procedurii vor fi achitate din fluxurile generate de activitatea curentă.

## 5.11. PLATA DATORIILOR PRIN LICHIDARE PARȚIALĂ / TOTALĂ A ACTIVELORE

Lista bunurilor a fost prezentată pe larg în cadrul Cap.V. Așa cum am menționat anterior prezentul plan prevede și posibilitatea de lichidare de active ca și sursă de finanțare a planului de reorganizare.

*În condițiile în care Planul de Reorganizare propus eșuează, o lichidare totală a activelor societății (într-o vânzare forțată) va duce la acoperirea creanțelor garantate într-un procent de cca. 22% din vânzarea bunurilor garantate (dupa plata cheltuielilor de procedura) si la acoperirea partiala a celorlalte categorii de creante. Estimam ca o eventuala procedura a falimentului s-ar putea finaliza cel mai rapid in cca 1,5 ani si cheltuielile de procedura, respectiv organizari licitatii, onorarii, paza, conservare si administrare etc. s-ar ridica la cel putin 250.000 lei pana la finalizarea intregii proceduri (valoarea de vanzare fortata estimata ramasa de distribuit creditorilor garantati fiind de **2.154.430 lei**).*

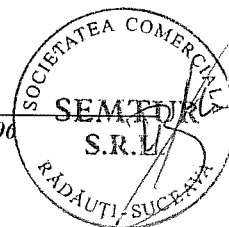
În funcție de oportunitățile sau conjuncturile favorabile care pot apărea există posibilitatea lichidării tuturor sau doar a unora dintre bunurile averii debitorului, separat ori în bloc, libere de orice sarcini, sau darea în plată a acestora către creditorii debitorului, în conțul creanțelor pe care aceștia le au față de averea debitorului. Darea în plată a bunurilor debitorului către creditorii săi va putea fi efectuată doar cu condiția prealabilă a acordului scris al acestora cu privire la această modalitate de stingere a creanței lor. Lichidarea bunurilor se va face cu aprobarea Comitetului Creditorilor / Adunării Creditorilor.

## 5.12. DURATA DE EXECUTARE A PLANULUI DE REORGANIZARE (ART.95 ALIN.(3) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATĂ)

Având în vedere valoarea totală a creanțelor înscrise la masa credală, se propune ca executarea planului de reorganizare să se finalizeze în **36 LUNI**, socotite de la data confirmării planului de către judecătorul sindic și cu o perioadă de grație în condițiile total nefavorabile ale unui climat de piață în scădere. Menționăm că, în această perioadă grație administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar va achita datoriile curente aferente activității desfășurate și va capitaliza veniturile în vederea achitării cu prioritate a restantelor, precum și a furnizorilor fara de care nu-si poate continua activitatea (utilitati, alti furnizori), sporind astfel transele de venituri destinate achitarii creditorilor ce compun masa credala.

Conform art. 95 alin. 3 din L85/2006, executarea planului de reorganizare se va întinde pe o perioadă de 3 ani de zile. În situația în care nu se vor găsi condiții optime, cu acordul a două treimi din creditorii aflați în sold după 18 luni, se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni.

Această perioadă suplimentară va avea un dublu rol: pe de o parte de a acorda timpul necesar finalizării unor tranzacții în curs, iar pe de altă parte de a putea beneficia de utilizarea profitului rezultat din activitatea curentă în vederea distribuirilor.





**5.13. CATEGORII DE CREANTE CARE NU SUNT DEFAVORIZATE, IN SENSUL LEGII (ART.95 ALIN.(5) LIT.A) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA).**

Categoriile de creanțe care nu sunt defavorizate:

- categoria creanțelor salariale, care au fost inscrise la masa credala conform actelor justificative. Prin programul de plati propus, aceasta categorie primeste 100%.

**5.14. TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANTE DEFAVORIZATE (ART.95 ALIN.(5) LIT.B) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Conform propunerii de esalonare a creanțelor, categoriile de creanțe defavorizate sunt:

- categoria creanțelor garantate, care au fost inscrise la masa credală conform actelor justificative. Prin programul de plati propus, aceasta categorie primeste cca. 27%.

- categoria creanțelor bugetare, care au fost inscrise la masa credala conform actelor justificative. Prin programul de plati propus, aceasta categorie primeste cca. 82%.

- categoria creanțelor chirografare, care au fost inscrise la masa credala conform actelor justificative. Prin programul de plati propus, aceasta categorie primeste 23%.

**5.15. DESCARCAREA DE RASPUNDERE (ART.95 ALIN.(5) LIT.C) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Societatea comerciala (debitorul) si actionarii vor fi descarcati de raspundere dupa achitarea integrala a creanțelor.

**5.16. DESPAGUBIRI OFERITE TITULARILOR DE CREANTE IN CAZ DE FALIMENT (ART.95 ALIN.(5) LIT.D) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

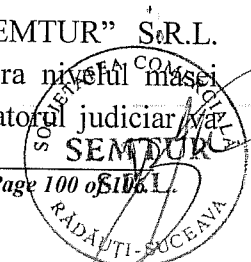
Asa cum am prezentat in capitolele anterioare, valoarea estimata vandabila a patrimoniului societatii este:

Valoarea patrimoniului se ridică la suma de:	
- valoare de piață	4.956.200 lei - 1.105.000 euro
- valoare de vânzare forțată	2.962.660 lei - 660.600 euro

Pentru reusita obtinerii unui pret avantajos, in caz de faliment, trebuie sa tinem cont de urmatoarele aspecte:

- valorificarea bunurilor nu se poate face mai repede de un termen de 6 (luni) - necesar aprobarii de catre creditorii a valorilor, conditiilor, strategiilor de vanzare in bloc sau pe active individuale,
- cheltuielile ocazionate cu aceste operatiuni pot duce la diminuarea considerabila a valorilor estimate / obtenabile
- piata imobiliara nu are cerere la aceasta data

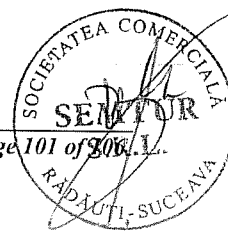
Este usor de observat faptul că falimentul societatii comerciale "SEMTUR" S.R.L. materializat prin scoaterea la **vanzare forțată** a patrimoniului descris nu acopera nivelul masei credale totale decat intr-un procent de **aprox. 9%**, in conditiile in care administratorul judiciar



depune toate eforturile pentru obtinerea celor mai bune preturi in vederea maximizarii averii societatii comerciale.

În fapt, în urma unei vânzări forțate s-ar putea achita de principiu doar parțial creanțele garantate, fără a mai exista disponibilități pentru celelalte categorii de creanțe:

<b>NR. CRT.</b>	<b>NUME / DENUMIRE</b>	<b>CARACT. CREANȚEI ACCEPTE</b>	<b>CREANȚA ACCEPTĂ - LEI</b>	<b>CREANTA ESTIMATA A SE ACHITA - DRAFT</b>	<b>PROCENT ESTIMAT ACOPERIRE MAȘA CREDANȚA %</b>
<b>I. CREDITORI GARANTATI (art. 121, alin. 1, pct. 2 din Legea nr.85/2006)</b>					
1	GARANTAȚI	art.121 alin.1 pct.2	9,811,533	2,154,430	22%
<b>Subtotal:</b>			<b>9,811,533</b>	<b>2,154,430</b>	<b>22%</b>
<b>II. CREANȚE SALARIALE (art. 123 pct. 2 din Legea nr. 85/2006)</b>					
2	SALARIATI	art.123 pct.2	45,166	45,166	100%
<b>Subtotal:</b>			<b>45,166</b>	<b>45,166</b>	<b>100%</b>
<b>III. CREANȚE BUGETARE (art. 123 pct. 4 din Legea nr. 85/2006)</b>					
3	BUGETARI	art.123 pct.4	717,812.81	513,064	71%
<b>Subtotal:</b>			<b>717,812.81</b>	<b>513,064</b>	<b>71%</b>
<b>IV. CREANȚE CHIROGRAFARE (art. 123 pct. 7 din Legea nr. 85/2006)</b>					
4	CHIROGRAFARI	art.123 pct. 7	21,685,208.47	0	0%
<b>Subtotal:</b>			<b>21,685,208.47</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>32,259,720.28</b>	<b>2,712,660</b>	<b>9%</b>



## CAPITOLUL VI

### MĂSURI ADECVATE PENTRU PUNEREA ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

#### **6.1. CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE (ART.95 ALIN.(6) LIT.A) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Conducerea activității societății comerciale va fi asigurată de către administratorul special, în persoana **d-nului Semenov Bogdan - Marian**, cetățenie română, născut în data de 15.08.1975, în Mun. Suceava, cu domiciliul în mun.Rădăuți, str. Ștefan cel Mare, nr. 136 A, Jud. Suceava, identificat cu C.I. seria SC. nr. 760428, CNP 1750815335061, cu avizul permanent al administratorului judiciar în conformitate cu planul de reorganizare confirmat.

Conform Procesului verbal al adunării creditorilor din data de 23.06.2014 se stabilește remunerația administratorului judiciar la cu un onorariu fix de 1.500,00 lei exclusiv T.V.A. și un onorariu procentual din sumele distribuite creditorilor, astfel: 4% din sumele distribuite în primul an de procedură, 3% din sumele distribuite în al 2-lea an de procedură și 2% din sumele distribuite până la finalul procedurii cu mențiunea că în situația în care vânzarea imobilelor se va face de către un cumpărător identificat de B.C.R. S.A., onorariul va fi de 1%. Având în vedere complexitatea dosarului propunem modificarea, pe perioada reorganizării, a onorariului lunar fix la 3.500 lei exclusiv TVA.

#### **6.2. SUSTINEREA FINANCIARA A PLANULUI DE REORGANIZARE (ART.95 ALIN.(6) LIT.B) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Resursele financiare pentru sustinerea planului de reorganizare se obtin din activitatea curentă, din incasari de creante de la debitorii "SEMTUR" S.R.L. și din eventuale vânzări de bunuri care nu sunt necesare desfășurării activității.

Operatiunile pentru obtinerea resurselor financiare necesare sustinerii planului de reorganizare vor continua pana la achitarea creantelor "SEMTUR" S.R.L.

Astfel, pentru gestionarea in mod optim a masei credale formata din creantele creditorilor privilegiati, precum si cheltuielile stabilite prin hotararea instantei, vor fi achitate cu prioritate, de indata ce se obtin in contul special sume din desfasurarea operatiunilor de reorganizare judiciara.

Acest mod de achitare a sumelor datorate, va conduce la limitarea cresterii masei credale, tinand cont ca debitorul NU datoreaza majorari de intarziere si penalitati de intarziere (accesorii) pana la achitarea tuturor creantelor.

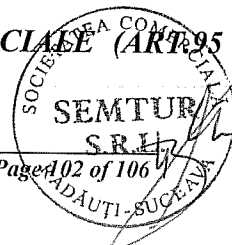
În funcție de cerere și ofertă există posibilitatea închirierii tuturor activelor societății, cu aprobarea Comitetului Creditorilor / Adunării Creditorilor.

#### **SURSE DE FINANTARE**

Afacerea este finanțată din surse proprii. Acestea se concretizează în venituri din activitatea curente, recuperări creanțe, eventuale valorificări active care nu sunt necesare desfășurării activității.

Se distinge în primul rând o nevoie de lichidizare a capitalului circulant al debitoarei, ce să asigure plata restanțelor, o reducere a debitelor față de principalii furnizori, asigurarea fondului de rulment în vederea asigurării finanțării capitalului circulant.

#### **6.3. TRANSMITEREA BUNURILOR DIN AVEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE (ART.95 ALIN.(6) LIT.C) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**



Transmiterea tuturor sau a unora dintre bunurile averii debitorului către una sau mai multe persoane fizice sau juridice, constituite anterior sau ulterior confirmării prezentului plan de reorganizare este lovită de nulitate.

**6.4. FUZIUNEA SAU ABSORBIREA SOCIETATII COMERCIALE (ART.95 ALIN.(6) LIT.D) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Nu este cazul, sumele necesare îndestulării creditorilor se vor obține prin activitatea curentă și încasarea creanțelor, respectiv eventuale valorificări active care nu sunt necesare desfășurării activității.

**6.5. LICHIDAREA TUTUROR SAU A UNORA DINTRE BUNURILE AVERII SOCIETATII COMERCIALE, SEPARAT SAU IN BLOC (ART.95 ALIN.(6) LIT.E) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Lichidarea tuturor sau a unora dintre bunurile averii societății comerciale, separat sau în bloc, libere de orice sarcini, sau distribuirea acestora către creditorii cunoscuți, în contul creanțelor pe care aceștia le au față de averea societății “SEMTUR” S.R.L. se va face potrivit disp.art.116-120 din Legea 85/2006 modificată.

**6.6. SITUATIA DOBANZILOR SI PENALITATILOR (LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

În situația în care intră în vigoare o *lege specială* care să prevadă acordarea de esalonări la plata obligațiilor la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale, cu reducerea accesoriilor, total sau parțial, societatea comercială, prin administrator judiciar, va întocmi documentația necesară pentru a se putea încadra în prevederile respectivului act normativ.

**6.7. MODIFICAREA SAU STINGEREA GARANTIILOR REALE, CU ACORDAREA OBLIGATORIE, IN BENEFICIUL CREDITORULUI GARANTAT, A UNEI GARANTII SAU PROTECTII ECHIVALENTE, IN CONDITIILE PREVAZUTE LA ART.39 ALIN.(2) LIT.C)**

Nu este cazul.

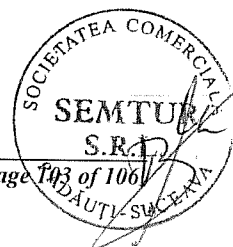
**6.8. PRELUNGIREA DATEI SCADENTEI, PRECUM SI MODIFICAREA RATEI DOBANZII, A PENALITATII SAU A ORICAREI ALTE CLAUZE DIN CUPRINSUL CONTRACTULUI ORI A CELORLALTE IZVOARE ALE OBLIGATIILOR SALE (ART.95 ALIN.(6) LIT.H) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Am prezentat în mai sus (în surse de finanțare) modalitatea de esalonare reală a datoriilor înscrise la masa credală. Menționez că activitatea societății comerciale se bazează pe contractele încheiate sau care se vor încheia.

**6.9. SITUATIA ACTULUI CONSTITUTIV – MODIFICARI (ART.95 ALIN.(6) LIT.I) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

În cazul societății comerciale “SEMTUR” S.R.L. nu se intenționează a se modifica actul constitutiv și nici majorarea capitalului social.

**6.10. SITUATIA TITLURILOR DE VALOARE (ART.95 ALIN.(6) LIT.J) DIN LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**



Nu se emit titluri de valoare (nu este cazul) pentru nici una din cazurile prevazute de prezenta lege, creantele vor fi indestulate prin distribuirea sumelor obtinute in urma operatiunilor de reorganizare.

#### **6.11. PLATA OBLIGATIILOR BUGETARE (LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Obligatiile ipotecare si bugetare se vor achita conform creantelor inscrise in tabelul creditorilor, calculului sumelor suplimentare, si legii speciale in materie.

#### **6.12. CATEGORII SEPARATE DE CREANTE (LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Planul de reorganizare prevede o categorie separata de creante, in sensul art. 96 din legea insolventei – anexa nr. 6 - **Lista furnizorilor indispensabili.**

#### **6.13. TRATAMENTUL CREANTELOR (LEGEA 85/2006 MODIFICATA)**

Planul de reorganizare prevede acelasi tratament pentru fiecare creanta din cadrul unei categorii distincte, nici un detinator de creanta nu a consimtit la un tratament mai putin favorabil pentru creanta sa.

### **CONCLUZII**

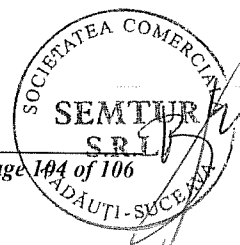
Măsurile sunt luate în conformitate cu prevederile art. 95 din L85/2006, și se referă la:

**Redefinirea echipei de management**, precum și a altor departamente strategice ale debitoarei, pe noi criterii de performanță și responsabilitate,

**Obținerea de resurse financiare** pentru susținerea realizării planului și sursele de proveniență a acestora;

Planul de reorganizare se bazează pe cele 3 surse de finanțare la dispoziția companiei:

- activitatea curentă;
- recuperarea creanțelor existente: așa cum rezultă din situația creanțelor societății și din termenele de recuperare;
- eventuale valorificări active care nu sunt necesare desfășurării activității.



## CAPITOLUL VII BUGETUL DE LICHIDARE

### **7.1. CONSERVAREA PATRIMONIULUI**

Persoanele legal imputernicite sa reprezinte societatea si personalul muncitor au obligatia conservarii patrimoniului, urmarind sa nu se deterioreze mijloacele fixe si obiectele de inventar; activitățile desfășurate vor fi efectuate sub supravegherea administratorului judiciar.

### **7.2. CHELTUIELI PENTRU DESFASURAREA ACTIVITATII DE REORGANIZARE**

Pentru administrarea bunurilor din averea debitorului sunt necesare urmatoarele cheltuieli: taxele, timbrele postale si orice alte cheltuieli aferente procedurii inclusiv cheltuielile necesare pentru conservarea si administrarea bunurilor din averea debitorului, onorariul administratorului judiciar, plata persoanelor angajate, cheltuieli diverse și alte cheltuieli care se vor stabili prin hotarari ale instantei.



## CAPITOLUL VIII CONCLUZII

În urma analizării situațiilor prezentate în capitolele anterioare, putem concluziona că la data depunerii prezentului Plan de Reorganizare societatea "SEMTUR" S.R.L. se prezintă astfel:

A. nivelul activelor – valoarea contabilă este de **22.566.007 lei**, iar nivelul total al datoriilor - valoarea contabilă este de **24.743.976 lei**.

B. programul de plată al creanțelor asigură în perioada de 3 ani acoperirea creanțelor înscrise la masa credală:

- în proporție de cca. 27% a creanțelor garantate;
- în proporție de 100% a creanțelor salariale;
- în proporție de cca. 82% a creanțelor bugetare;
- în proporție de 23% a creanțelor chirografare.

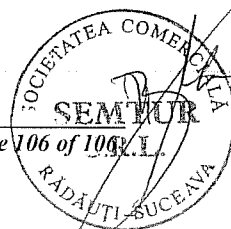
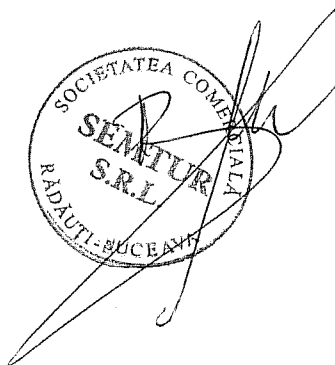
C. totalul distribuțiilor ce urmează a se efectua prin programul de plăți propus prin prezentul plan sunt în cuantum **de 8.246.060 lei, valoare mult superioară sumelor achitate în ipoteza falimentului**, procent estimat de cca. 9% din masa credală totală.

D. valoarea forțată de vânzare, estimată la **660.600 EURO**, aprox. **2.962.660 RON**, coboară gradul de îndeplinire a creanțelor (în această ipoteză, creanțele garantate se achită în procent de cca. 22%, cele salariale - 100% și cele bugetare în procent de cca. 71%).

E. administratorul judiciar este cel care exercită un control riguros asupra derulării întregii proceduri și are obligația legală de a urmări punerea în practică a planului votat de creditori.

F. planul prezintă și o variantă alternativă neangajatoare, în care, cu acordul a două treimi din creditorii aflați în sold după 18 luni de la intrarea în reorganizare a debitoarei, se va analiza oportunitatea prelungirii planului cu încă 12 luni. Această variantă are rolul de a împărți eforturile din anul 3 în doi ani.

**SEMENOV BOGDAN - MARIAN**



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA  
 Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Moneda/U.M.: RON

ANEXA 1

Perioada:	31.12.2012	31.12.2013	31.03.2014	30.11.2014
Tipul situatiei financiare:	Realizat	Realizat	Realizat	Realizat
<b>BILANTUL</b>				
Imobilizari necorporale	6.152	6.152	6.152	6.152
Imobilizari corporale	8.429.851	8.101.355	8.007.066	7.756.920
Imobilizari financiare	0	0	0	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>8.436.003</b>	<b>8.107.507</b>	<b>8.013.218</b>	<b>7.763.072</b>
Materii prime si materiale consumabile	373.391	447.177	361.745	234.913
Productia in curs de executie	0	0	0	0
Produse finite si marfuri	2.455	3.890	4.590	0
Avansuri pentru cumparari de stocuri	2.892.262	0	1.970.255	0
<b>STOCURI - TOTAL</b>	<b>3.268.108</b>	<b>451.067</b>	<b>2.336.590</b>	<b>234.913</b>
CREANTE - TOTAL	3.542.646	4.952.416	2.985.991	2.342.345
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR	54.097	56.478	20.425	549
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>6.864.851</b>	<b>5.459.961</b>	<b>5.343.006</b>	<b>2.577.807</b>
Cheltuieli in avans	10.961.576	11.786.512	11.786.512	12.225.128
Sume datorate institutiilor de credit si imprumuturi asimilate	1.865.626	2.150.451	2.150.987	2.253.477
Datorii comerciale si alte datorii asimilate	0	0	7.834.151	4.609.385
Alte datorii pe termen scurt	0	1.676.103	9.244.789	10.034.317
<b>DATORII PE TERMEN SCURT - TOTAL</b>	<b>1.865.626</b>	<b>3.826.554</b>	<b>19.229.927</b>	<b>16.897.179</b>
<i>Active circulante nete respectiv datorii curente nete</i>	<i>15.960.801</i>	<i>13.419.919</i>	<i>-2.100.409</i>	<i>-2.094.244</i>
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>24.396.804</b>	<b>21.527.426</b>	<b>5.912.809</b>	<b>5.668.828</b>
Sume datorate institutiilor de credit si imprumuturi asimilate	6.314.242	6.945.279	6.918.959	7.227.156
Datorii comerciale si alte datorii asimilate	8.743.522	7.794.031	0	0
Alte datorii pe termen lung	9.112.642	8.230.699	639.781	619.641
<b>DATORII PE TERMEN MEDIU SI LUNG - TOTAL</b>	<b>24.170.406</b>	<b>22.970.009</b>	<b>7.558.740</b>	<b>7.846.797</b>
PROVIZIOANE	0	0	0	0
Subventii pentru investitii	0	0	0	0
Venituri inregistrate in avans	0	0	0	0
<b>VENITURI IN AVANS - TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CAPITAL SI PRIME DE CAPITAL	153.840	153.840	153.840	153.840
REZERVE DIN REEVALUARE SI ALTE REZERVE	714.961	714.961	714.961	714.961
Alte elemente de capital	-642.403	-2.311.384	-2.514.732	-3.046.770
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	<b>226.398</b>	<b>-1.442.583</b>	<b>-1.645.931</b>	<b>-2.177.969</b>
<b>CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE</b>				
<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>	<b>2.173.081</b>	<b>1.758.429</b>	<b>335.084</b>	<b>749.440</b>
Productia vanduta	1.244.270	840.186	139.108	411.221
Venituri din vanzarea marfurilor	928.811	918.243	195.976	338.219
Venituri din dobanzi obtinute din activitatea de leasing	0	0	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	0	0	0	0
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs	0	0	0	0
Productia realizata de entitate pentru scopurile proprii	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare	3.771	1.126.181	54	2.171
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>2.176.852</b>	<b>2.884.610</b>	<b>335.138</b>	<b>751.611</b>
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	1.682.703	1.293.478	215.013	428.216
Alte cheltuieli materiale	73.223	83.075	17.050	47.121
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	127.222	165.567	40.334	136.618
Cheltuieli privind marfurile	0	0	0	0
<i>Cheltuieli cu personalul - Total, din care:</i>	<i>708.731</i>	<i>665.807</i>	<i>164.807</i>	<i>251.779</i>
Salarii si indemnizatii	553.587	520.559	128.714	196.687
Cheltuieli cu asigurările si protecția socială	155.144	145.248	36.093	55.092
Amortizari, provizioane si alte ajustari de valoare	0	375.314	94.289	344.434
<i>Alte cheltuieli de exploatare - Total, din care:</i>	<i>445.929</i>	<i>1.926.484</i>	<i>32.918</i>	<i>332.363</i>





Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

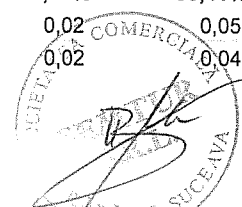
Moneda/U.M.: RON

ANEXA 1

Perioada:	31.12.2012	31.12.2013	31.03.2014	30.11.2014
Tipul situatiei financiare:	Realizat	Realizat	Realizat	Realizat
Cheltuieli privind prestatiile externe	173.988	272.248	27.792	63.959
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	31.277	344.422	423	5.790
Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	240.664	1.309.814	4.703	262.614
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare	0	0	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>3.037.808</b>	<b>4.509.725</b>	<b>564.411</b>	<b>1.540.531</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>-860.956</b>	<b>-1.625.115</b>	<b>-229.273</b>	<b>-788.920</b>
Venituri din interese de participare si din alte investitii	0	0	0	0
Venituri din dobanzi	2.163	7	0	1
Alte venituri financiare	216.390	216.093	39.173	107.153
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>218.553</b>	<b>216.100</b>	<b>39.173</b>	<b>107.154</b>
Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare	0	0	0	0
Cheltuieli privind dobanzile	0	0	0	0
Alte cheltuieli financiare	0	259.966	13.248	53.622
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>259.966</b>	<b>13.248</b>	<b>53.622</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	<b>218.553</b>	<b>-43.866</b>	<b>25.925</b>	<b>53.532</b>
Rezultatul obtinut din activitatea extraordinara	0	0	0	0
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>-642.403</b>	<b>-1.668.981</b>	<b>-203.348</b>	<b>-735.388</b>
Impozitul pe profit si alte impozite asimilate	0	0	0	0
<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>-642.403</b>	<b>-1.668.981</b>	<b>-203.348</b>	<b>-735.388</b>
<b>ALTE INFORMATII DE BAZA</b>				
Productia marfa realizata (valoric)	0	0	0	0
Capacitatea de productie maxima (valoric)	0	0	0	0
Numarul de actiuni/parti sociale	15.384	15.384	15.384	15.384
Valoarea nominala a actiunii/partii sociale	10,00	10,00	10,00	10,00
Capitalul social	153.840	153.840	153.840	153.840
Valoarea de piata a actiunii/partii sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Numarul mediu de salariatii	47	42	0	1

*Analiza financiara*

<b>Indicatori de baza</b>				
Sume datorate institutiilor de credit si imprumuturi asimilate - total	8.179.868	9.095.730	9.069.946	9.480.633
Datorii comerciale si alte datorii asimilate - total	8.743.522	7.794.031	7.834.151	4.609.385
Alte datorii - total	9.112.642	9.906.802	9.884.570	10.653.958
<b>Datorii totale (curente si la termen) si asimilate</b>	<b>26.036.032</b>	<b>26.796.563</b>	<b>26.788.667</b>	<b>24.743.976</b>
Capitaluri proprii (activul net contabil)	226.398	-1.442.583	-1.645.931	-2.177.969
Capitalizare bursiera (sau echivalenta)	0	0	0	0
Capitaluri permanente	24.396.804	21.527.426	5.912.809	5.668.828
<b>Activ(Pasiv) TOTAL</b>	<b>26.262.430</b>	<b>25.353.980</b>	<b>25.142.736</b>	<b>22.566.007</b>
Rata de impozitare efectiva	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Indicatori ai fondului de rulment</b>				
Fondul de rulment propriu	-8.209.605	-9.550.090	-9.659.149	-9.941.041
Fondul de rulment net (Capitalul de lucru net)	15.960.801	13.419.919	-2.100.409	-2.094.244
Necesarul de fond de rulment	15.906.704	13.363.441	-2.120.834	-2.094.793
<b>Analiza stocurilor, creantelor si a datoriilor</b>				
Rotatia stocurilor	0,66	3,90	0,14	3,19
Perioada medie de inlocuire a stocurilor	541	92	628	103
Pondereea stocurilor in total active circulante	18,33%	2,62%	13,64%	1,59%
Raportul creante/datorii (si asimilate)	0,56	0,62	0,55	0,59
<b>Pondereea creantelor in total active circulante</b>	<b>81,36%</b>	<b>97,06%</b>	<b>86,24%</b>	<b>98,41%</b>
Rotatia creantelor	0,15	0,11	0,02	0,05
Rotatia datoriilor curente	1,16	0,46	0,02	0,04



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

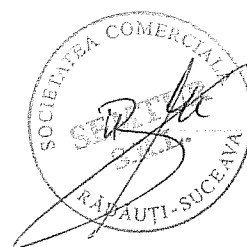
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

ANEXA 1

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

Perioada:	31.12.2012	31.12.2013	31.03.2014	30.11.2014
Tipul situatiei financiare:	Realizat	Realizat	Realizat	Realizat
Rotatia datoriilor totale	0,08	0,07	0,01	0,03
<b>Durata de incasare a creantelor</b>	<b>2.403</b>	<b>3.427</b>	<b>3.968</b>	<b>6.414</b>
<i>Durata de plata a datoriilor curente</i>	309	783	5.165	7.440
Durata de plata a datoriilor totale	4.313	5.486	7.195	10.895
<b>Indicatori de lichiditate, solvabilitate si de risc</b>				
<b>Lichiditatea generala (globala)</b>	<b>9,56</b>	<b>4,51</b>	<b>0,89</b>	<b>0,88</b>
Lichiditatea curenta (reduca) - Testul ACID	7,80	4,39	0,77	0,86
<b>Gradul de indatorare</b>	<b>99,14%</b>	<b>105,69%</b>	<b>106,55%</b>	<b>109,65%</b>
Solvabilitatea globala	1,01	0,95	0,94	0,91
<i>Levierul financiar (Rata generala a indatorarii)</i>	115,00	-18,58	-16,28	-11,36
Acoperirea dobanzii				
<b>Analiza rentabilitatii, profitabilitatii si a eficientei muncii</b>				
<b>Rentabilitatea exploatarii</b>	<b>-3,28%</b>	<b>-6,41%</b>	<b>-0,91%</b>	<b>-3,50%</b>
Rata de rentabilitate a activelor totale (ROA)	-2,45%	-6,58%	-0,81%	-3,26%
<i>Rentabilitatea economica (a profitului brut)</i>	-2,45%	-6,58%	-0,81%	-3,26%
Rentabilitatea financiara a capitalului propriu (ROE)	-283,75%	115,69%	12,35%	33,76%
<b>Gradul de valorificare a productiei fabricate</b>				
<i>Gradul de utilizare a capacitatii de productie</i>				
Marja profitului din exploatare (obtinuta la cifra de afaceri)	-39,62%	-92,42%	-68,42%	-105,27%
Marja profitului brut (obtinuta la cifra de afaceri)	-29,56%	-94,91%	-60,69%	-98,13%
<i>Marja comerciala</i>	928.811	918.243	195.976	338.219
<b>Profitul net pe actiune/parte sociala</b>	<b>-41,7579</b>	<b>-108,4881</b>	<b>-13,2181</b>	<b>-47,8021</b>
Productivitatea muncii calculata la cifra de afaceri	46.236	41.867		749.440
<i>Productivitatea muncii calculata la productia marfa realizata</i>	0	0		0
Cheltuiala totala de personal pe angajat	15.079	15.853		251.779



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

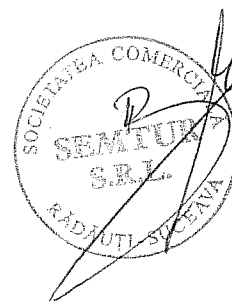
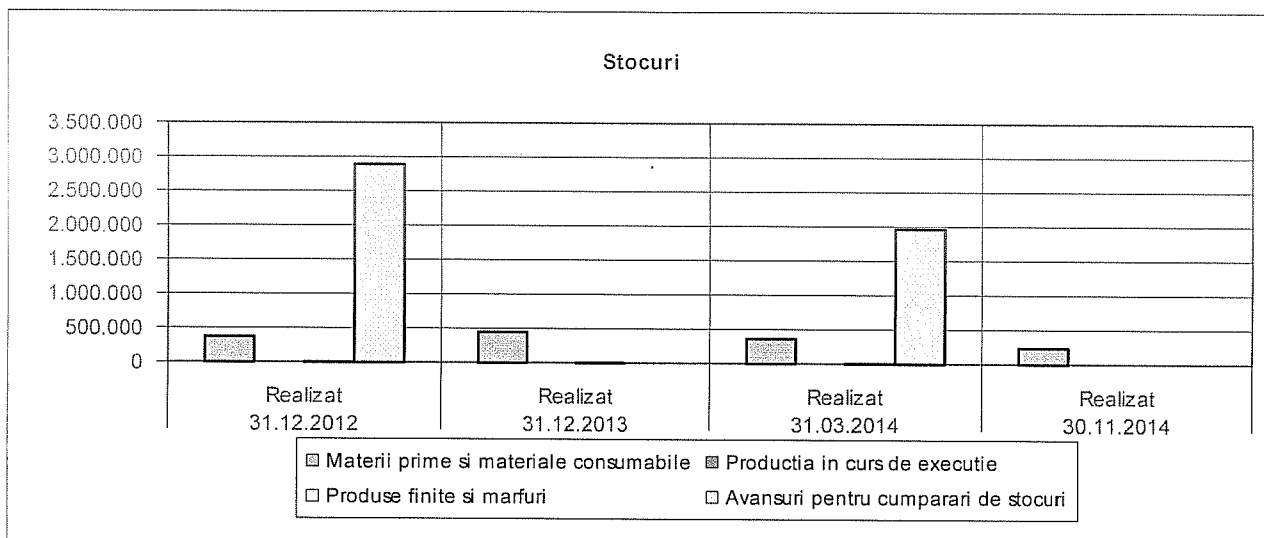
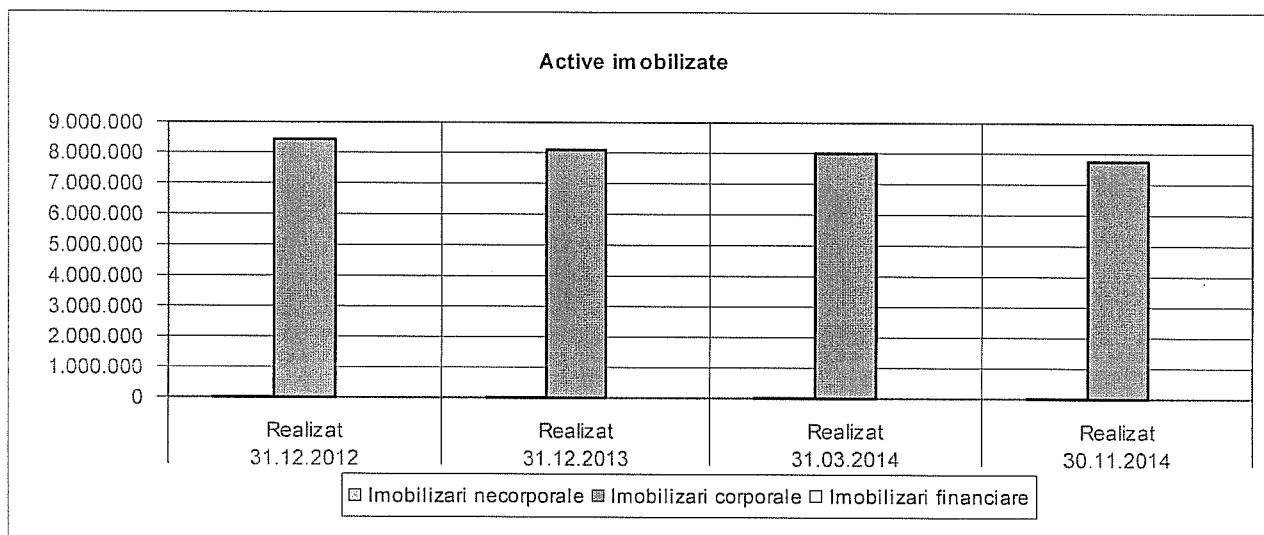
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

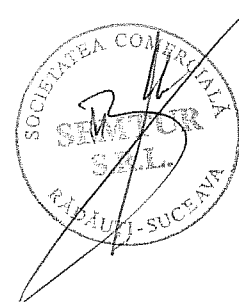
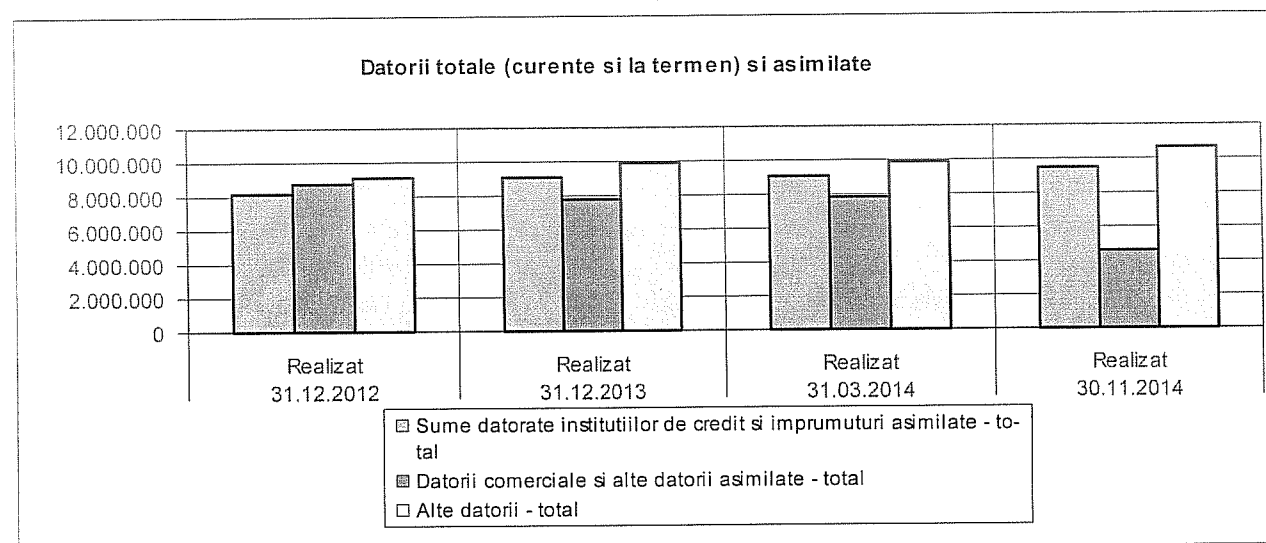
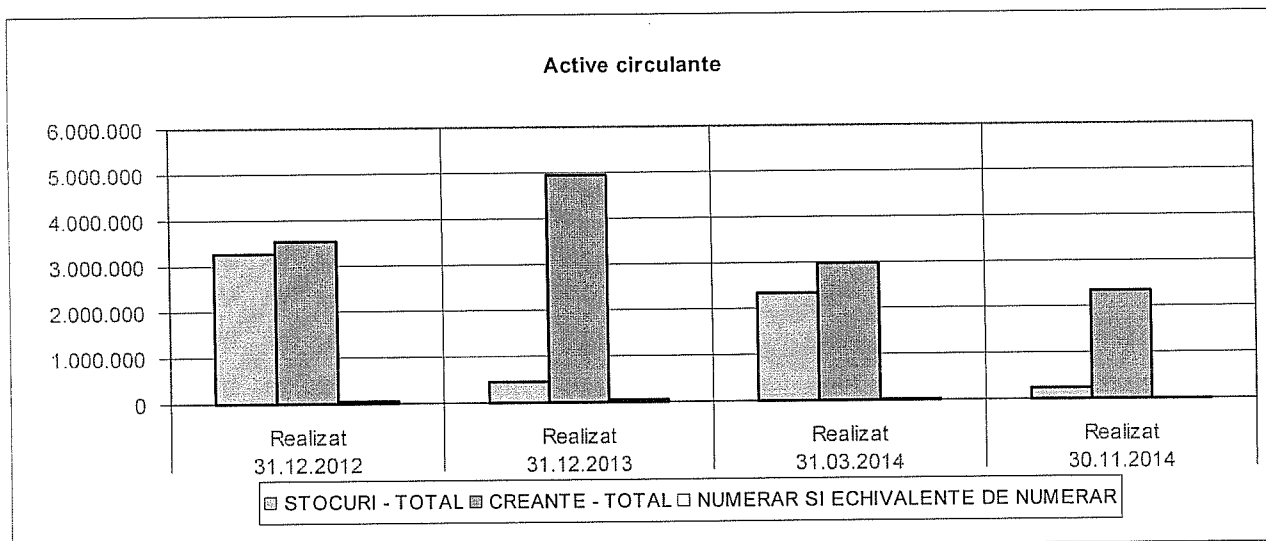
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

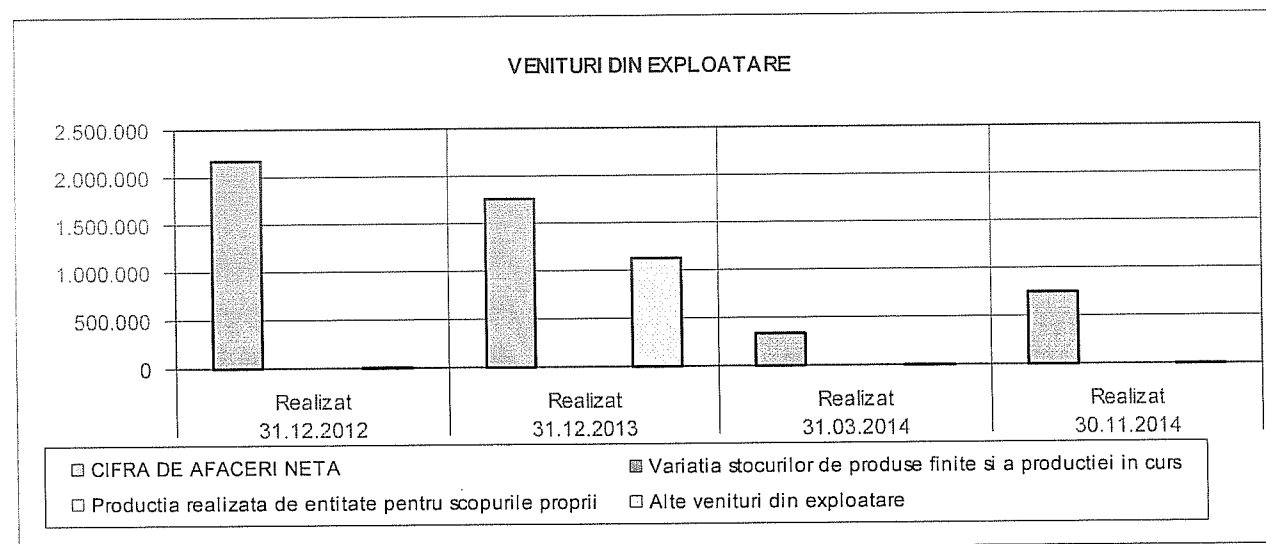
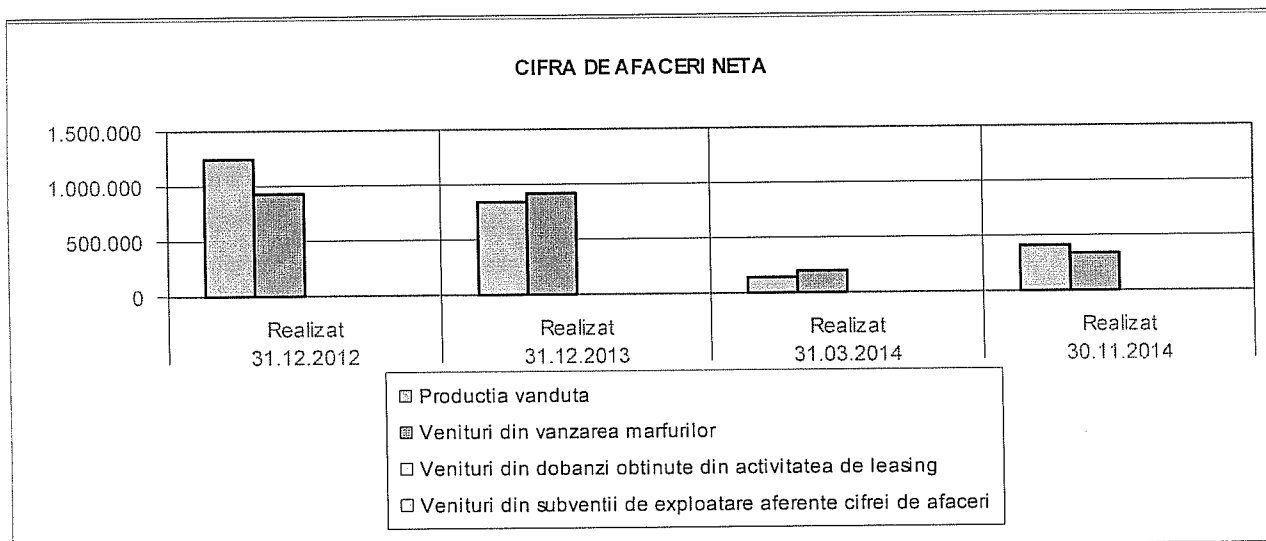
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

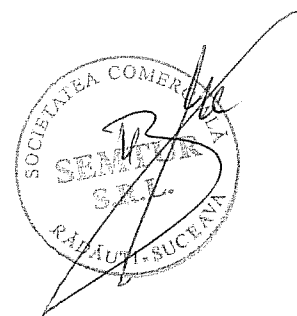
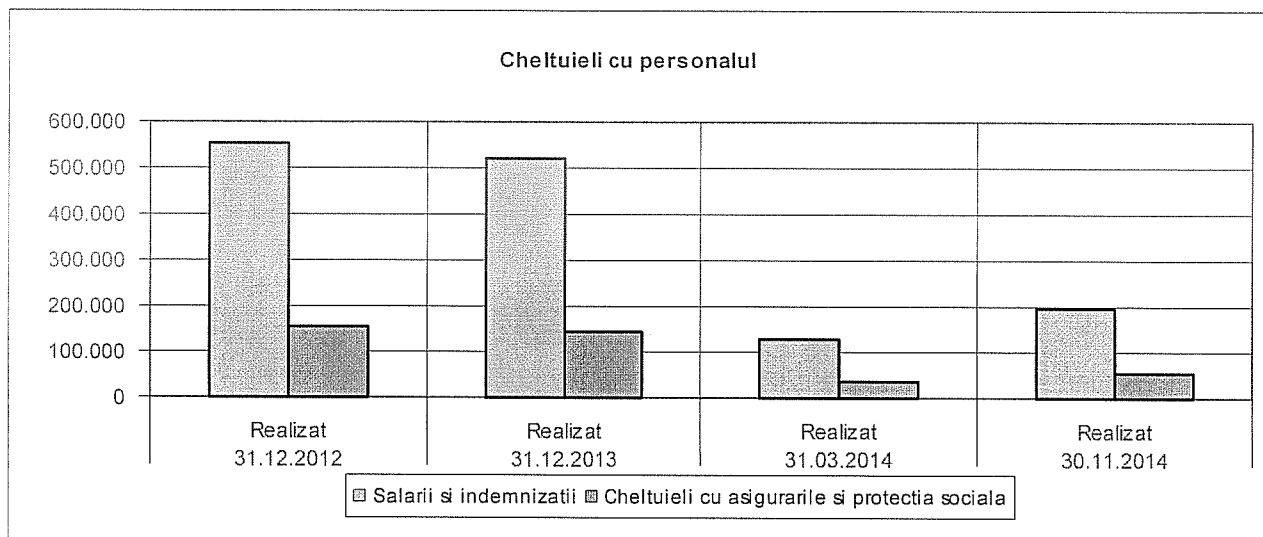
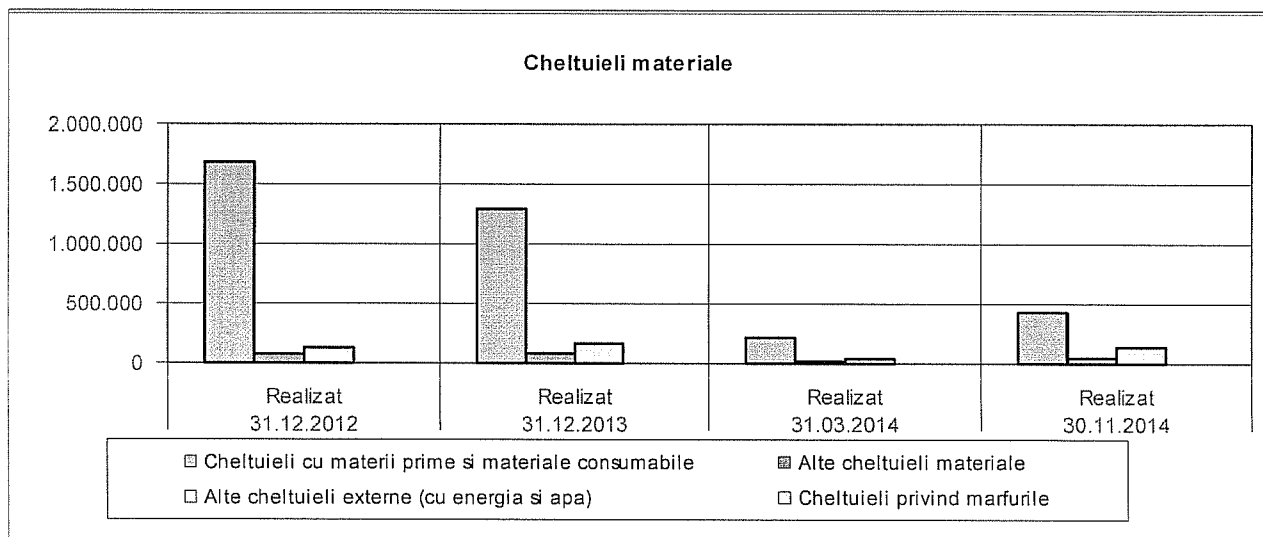
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

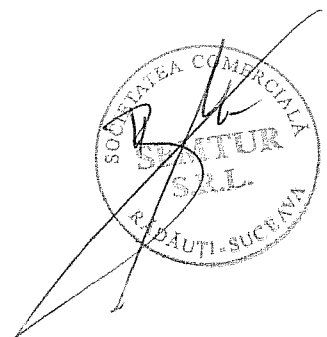
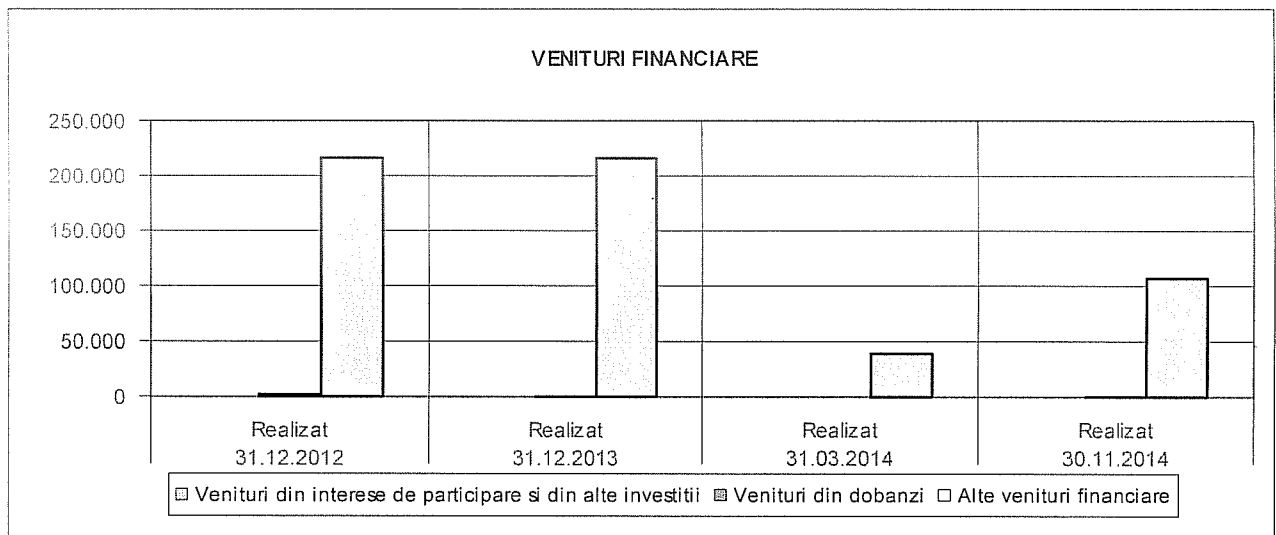
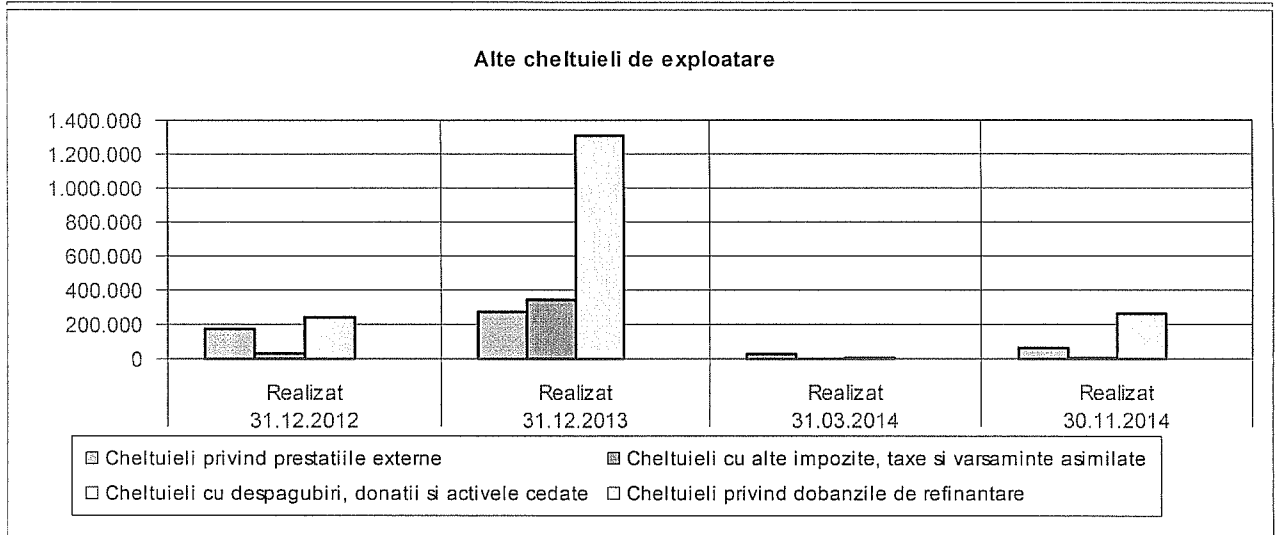
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

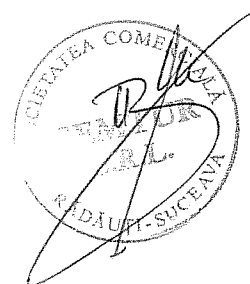
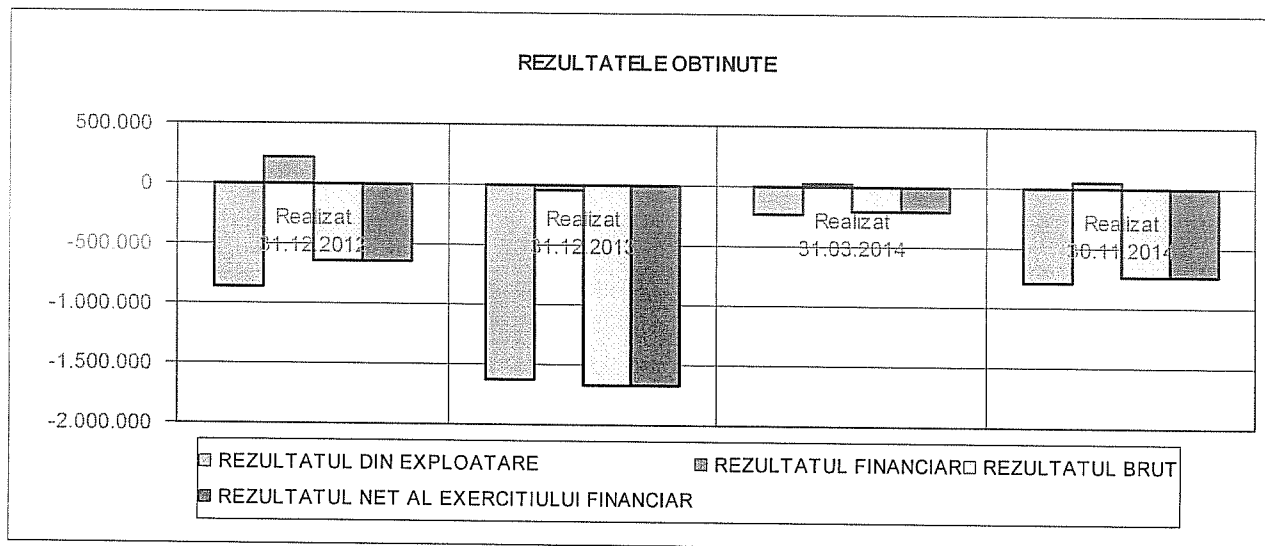
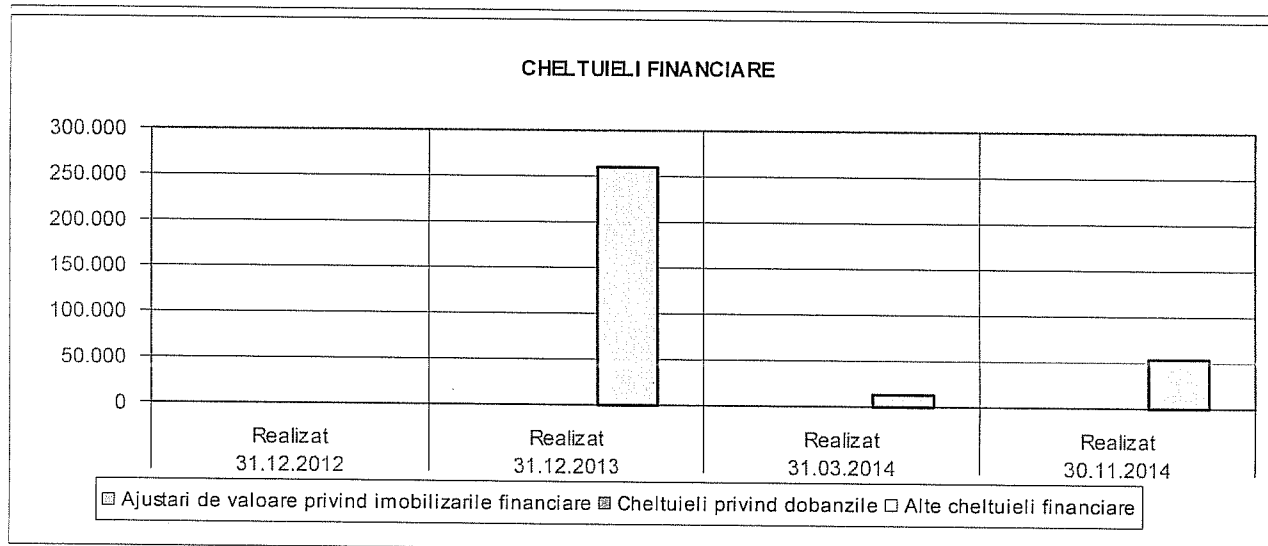
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica





Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

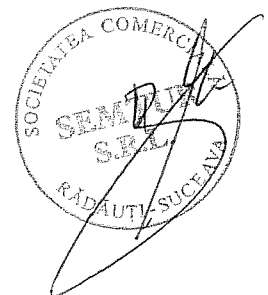
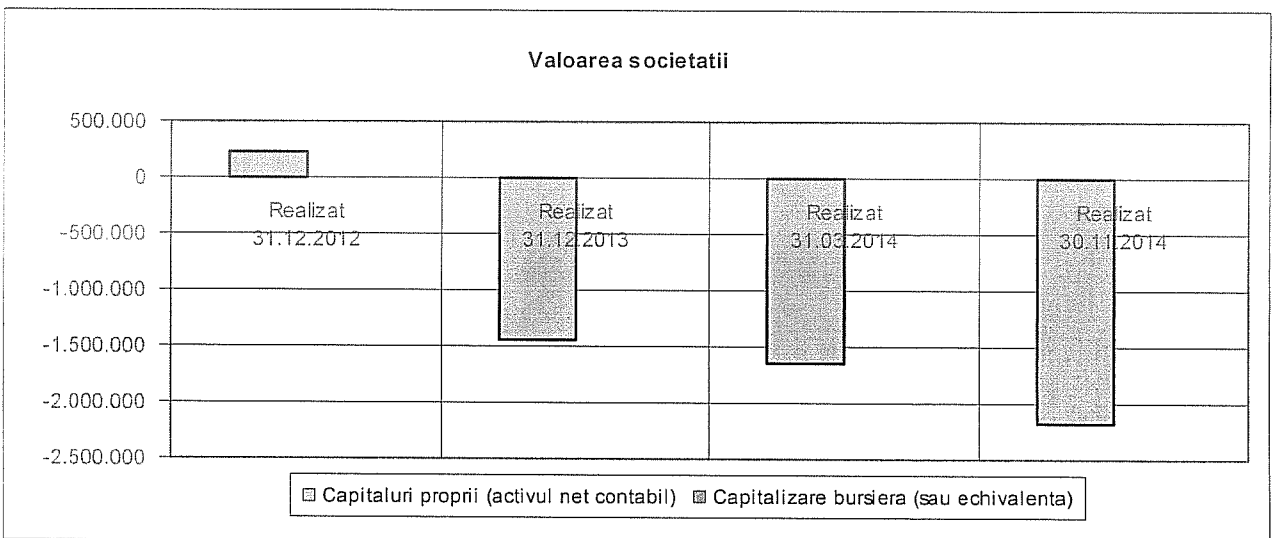
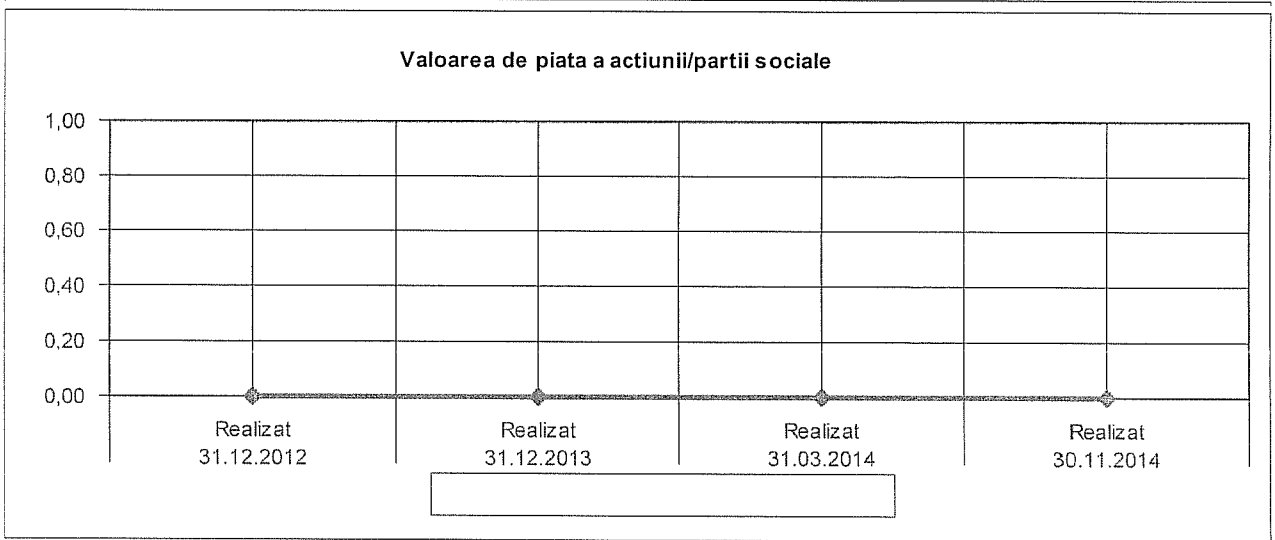
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

ANEXA 2

Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

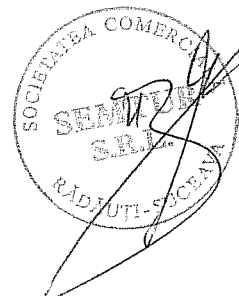
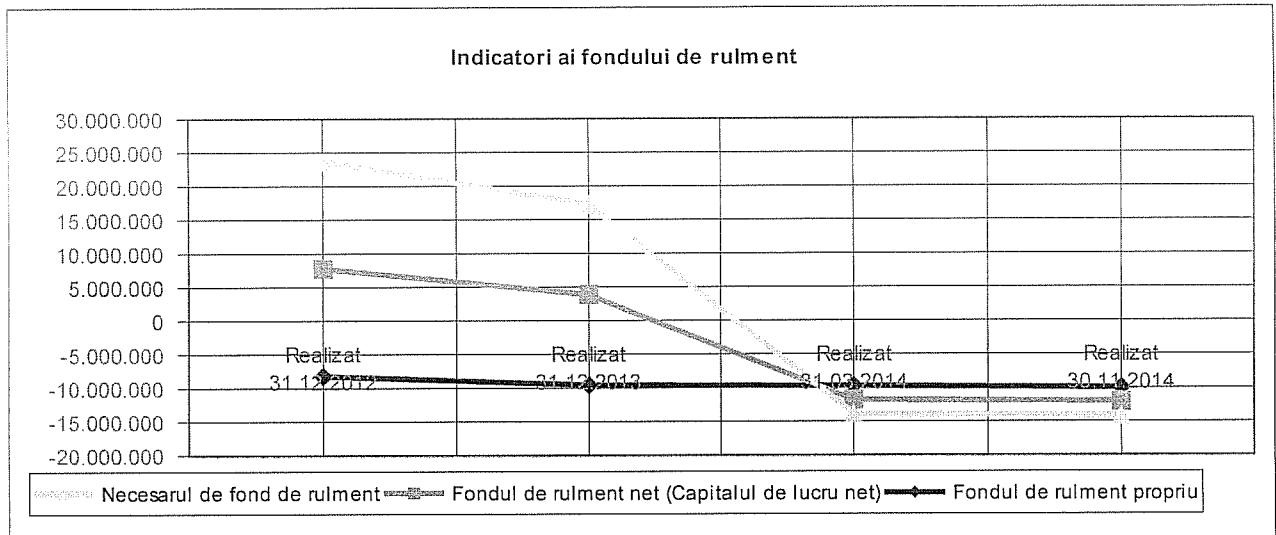
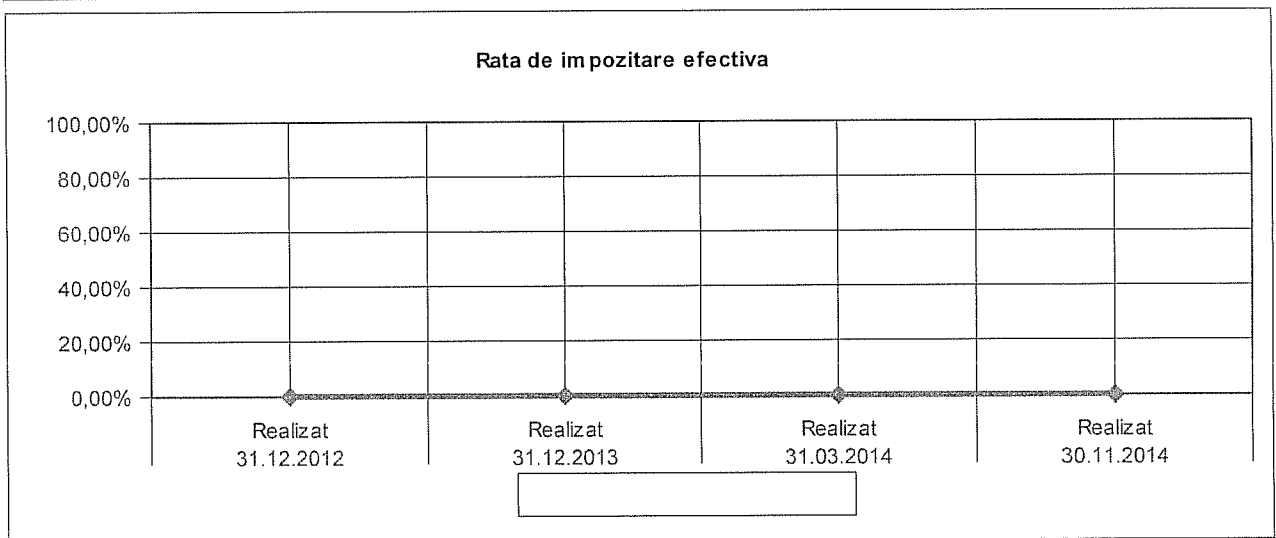
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

**ANEXA 2**

*Analiza grafica*



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

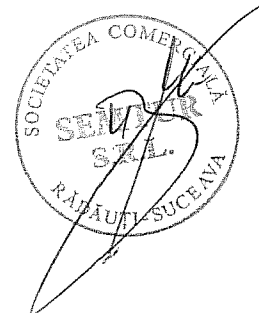
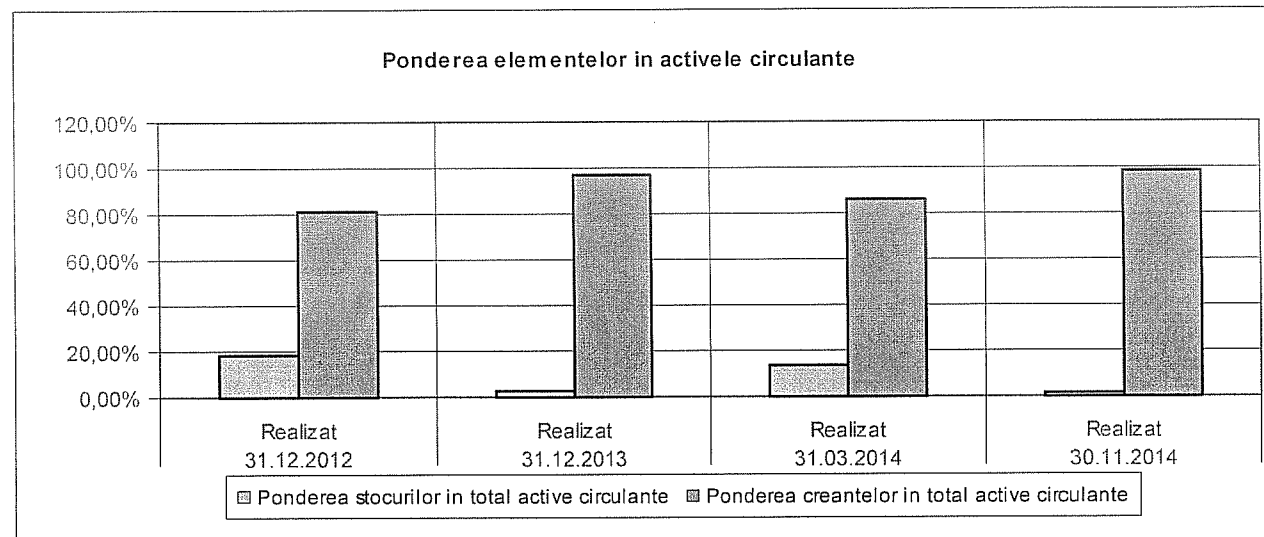
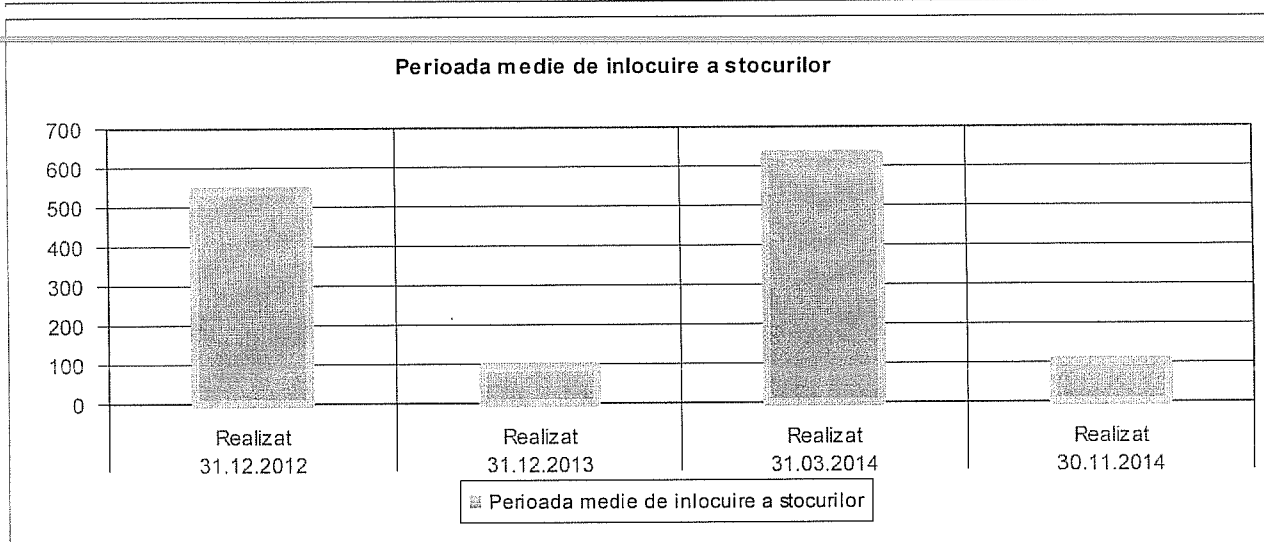
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

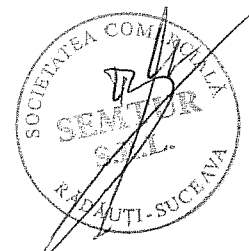
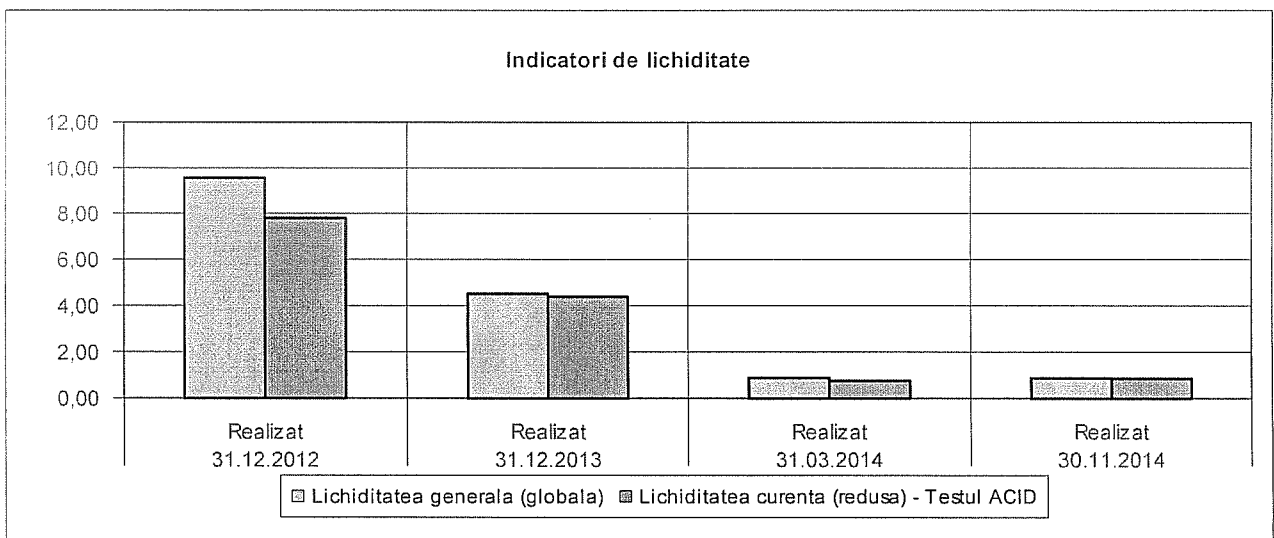
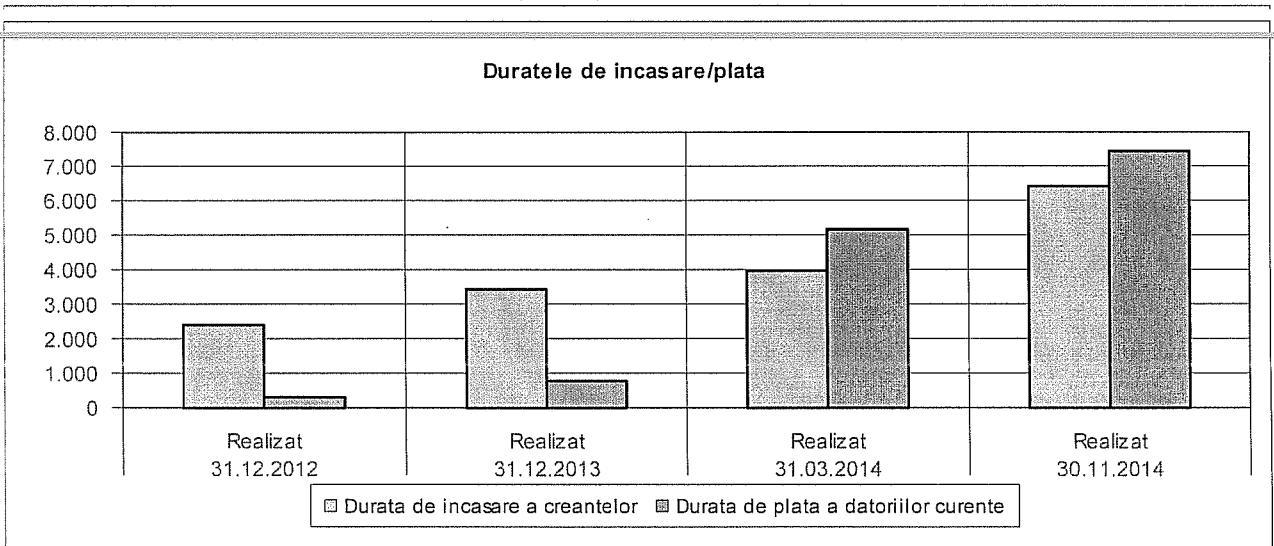
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

## ANEXA 2

## Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

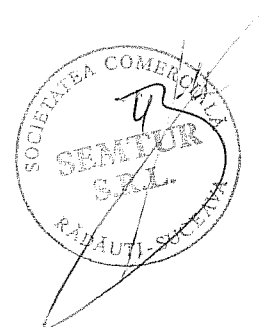
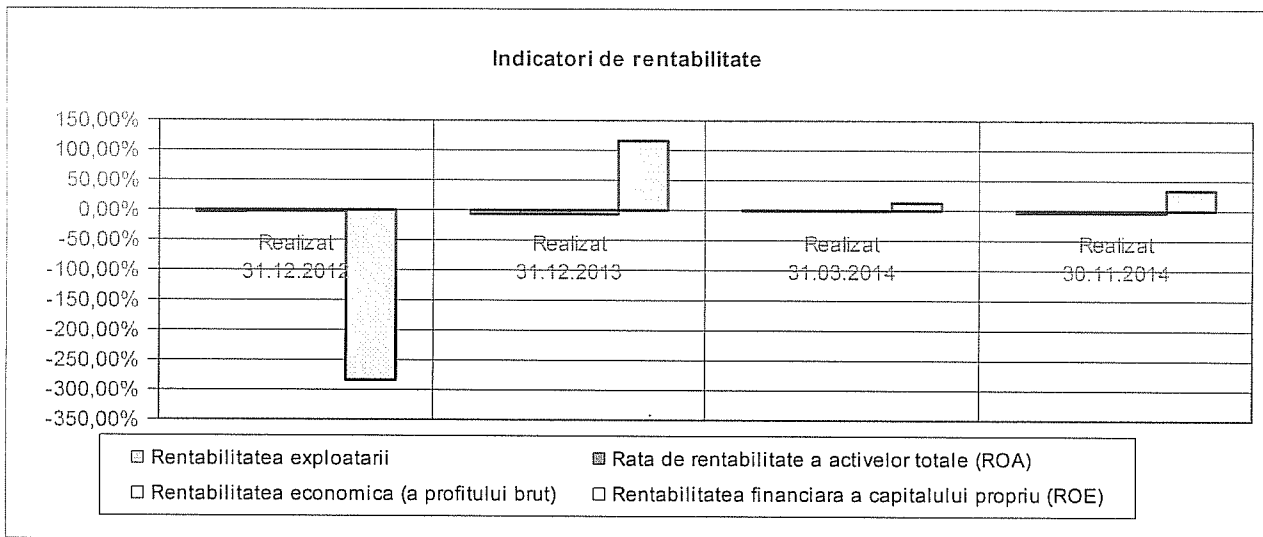
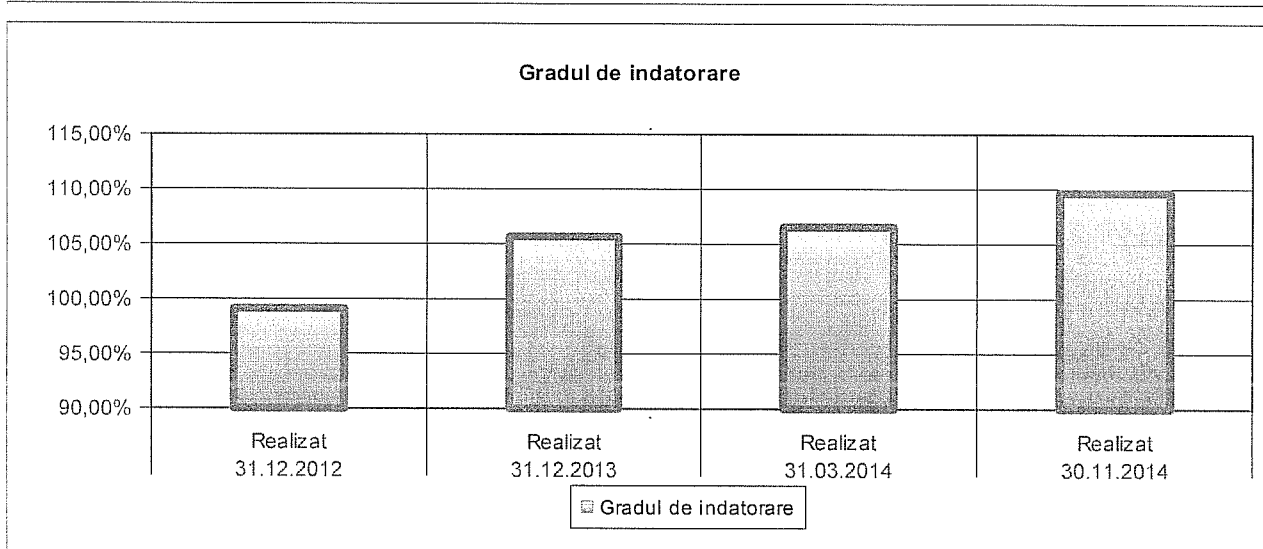
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

**ANEXA 2**

*Analiza grafica*



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

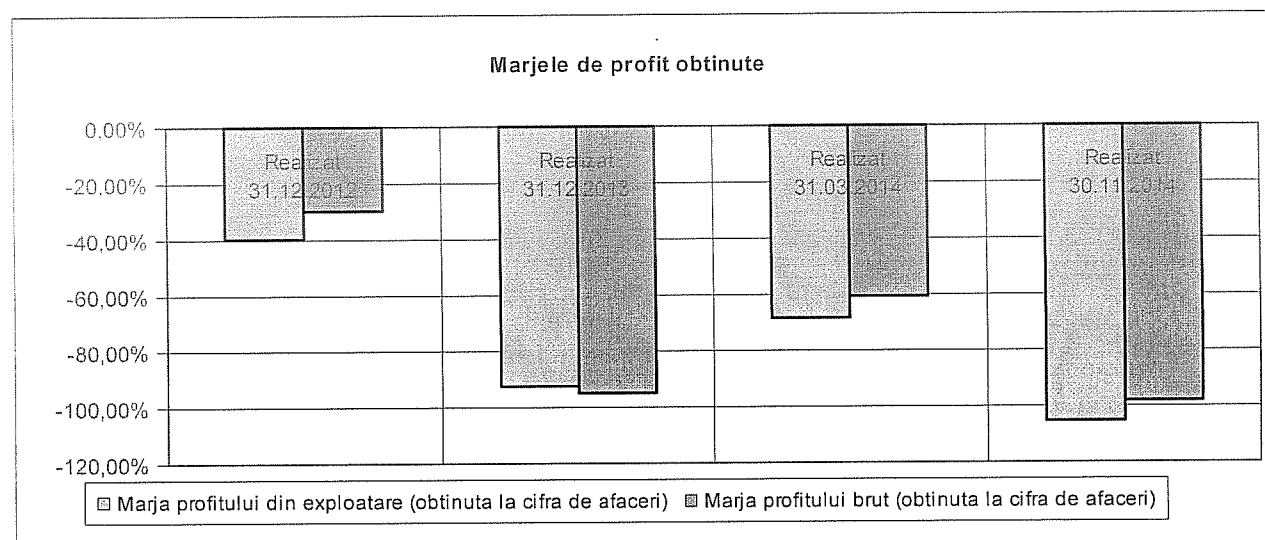
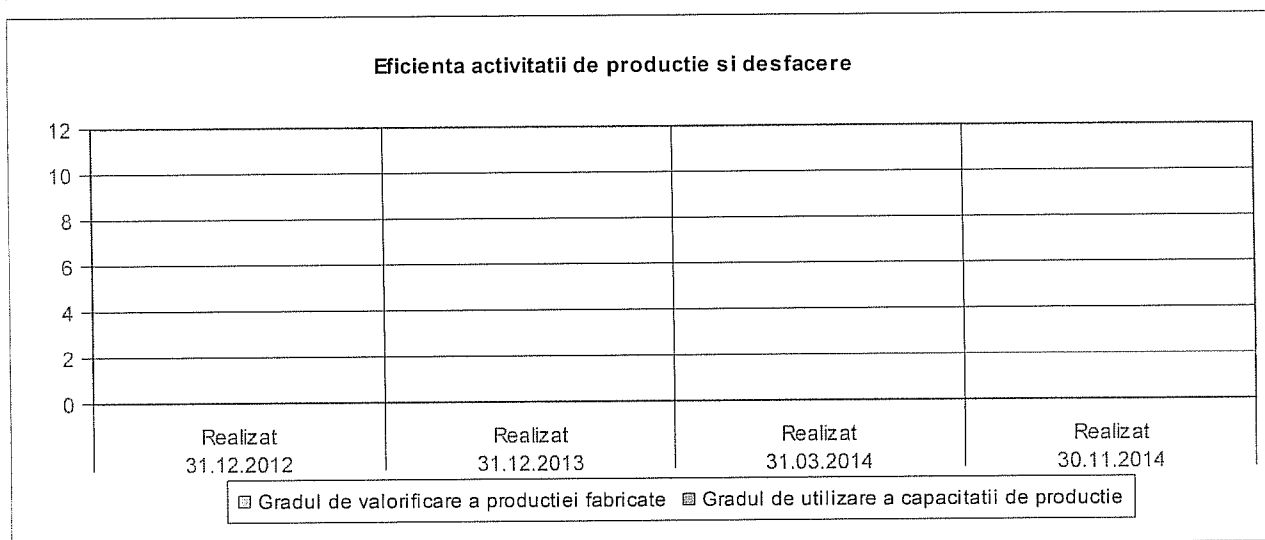
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

**ANEXA 2**

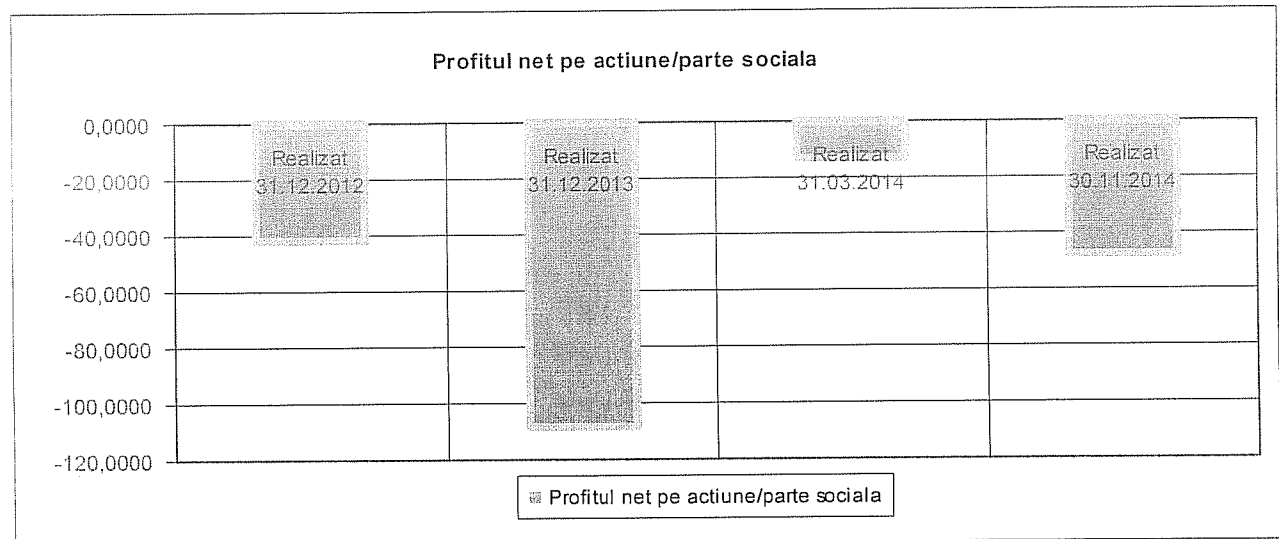
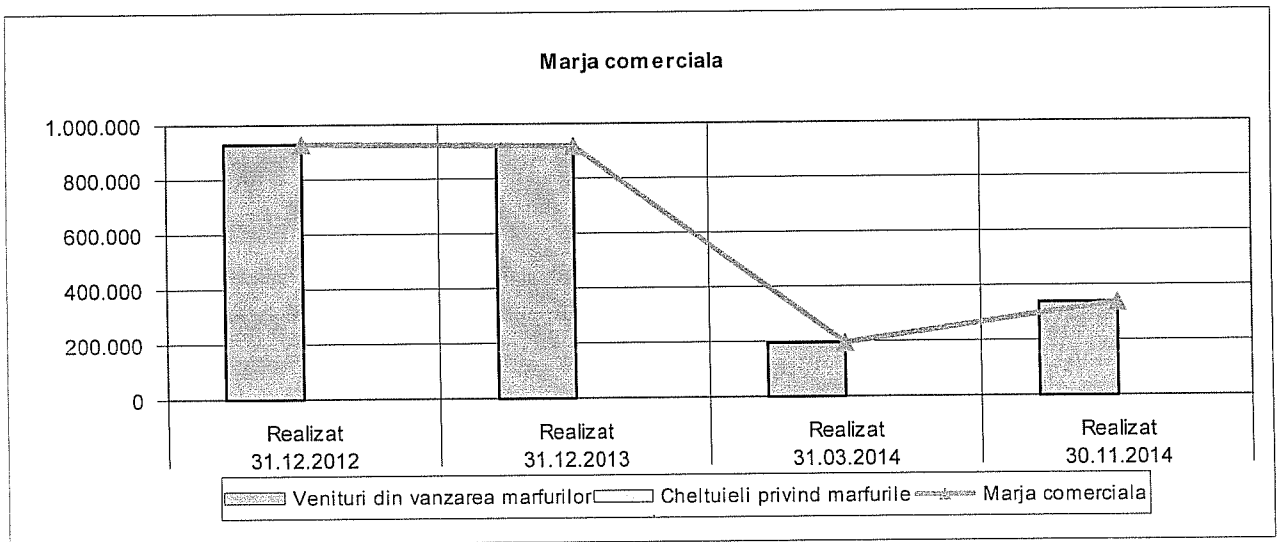
*Analiza grafica*



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA  
 Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Moneda/U.M.: RON

ANEXA 2

Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA

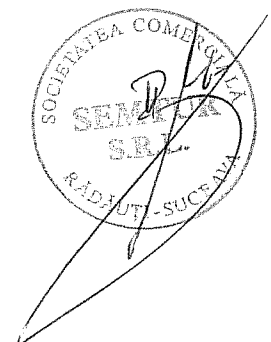
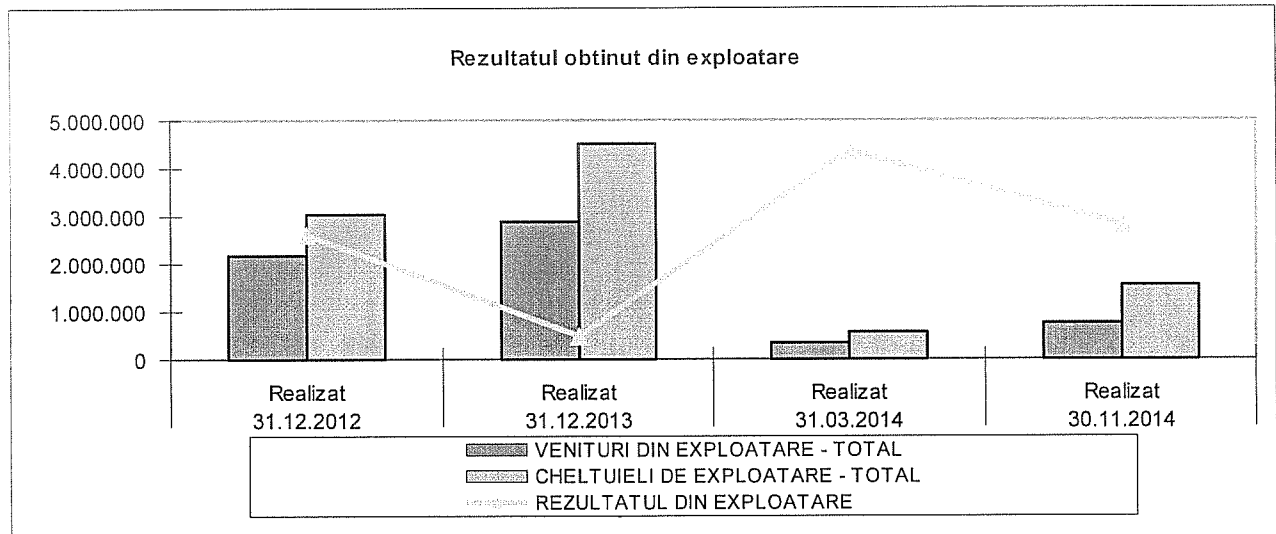
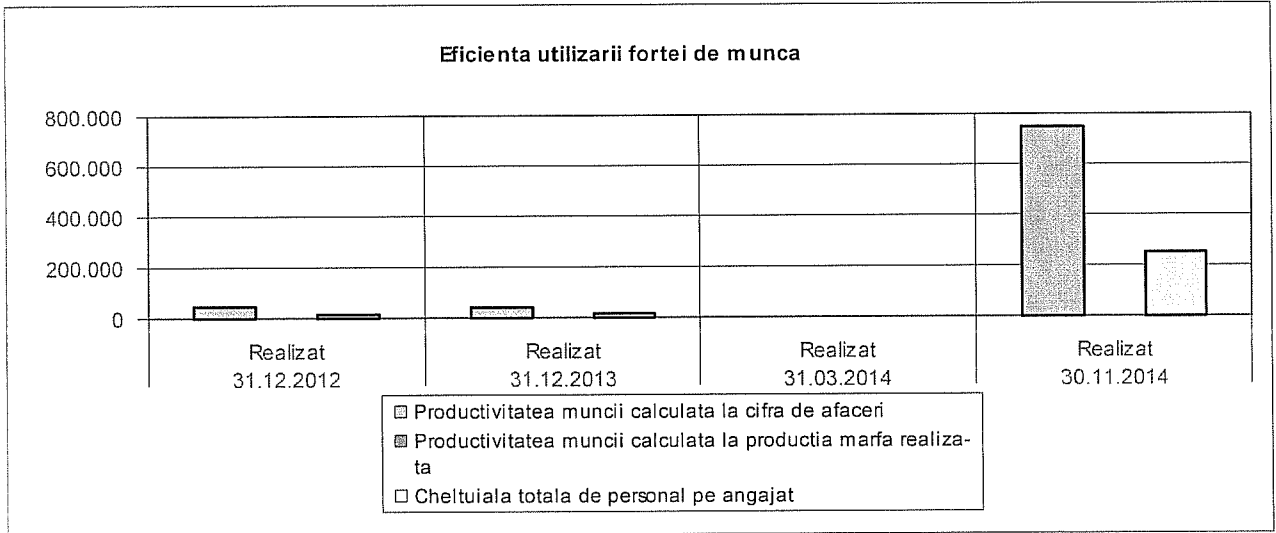
Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014

Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL

Moneda/U.M.: RON

ANEXA 2

Analiza grafica

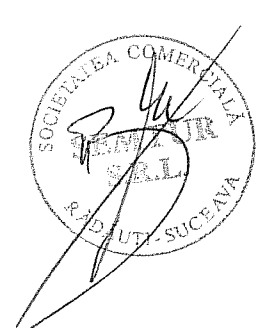
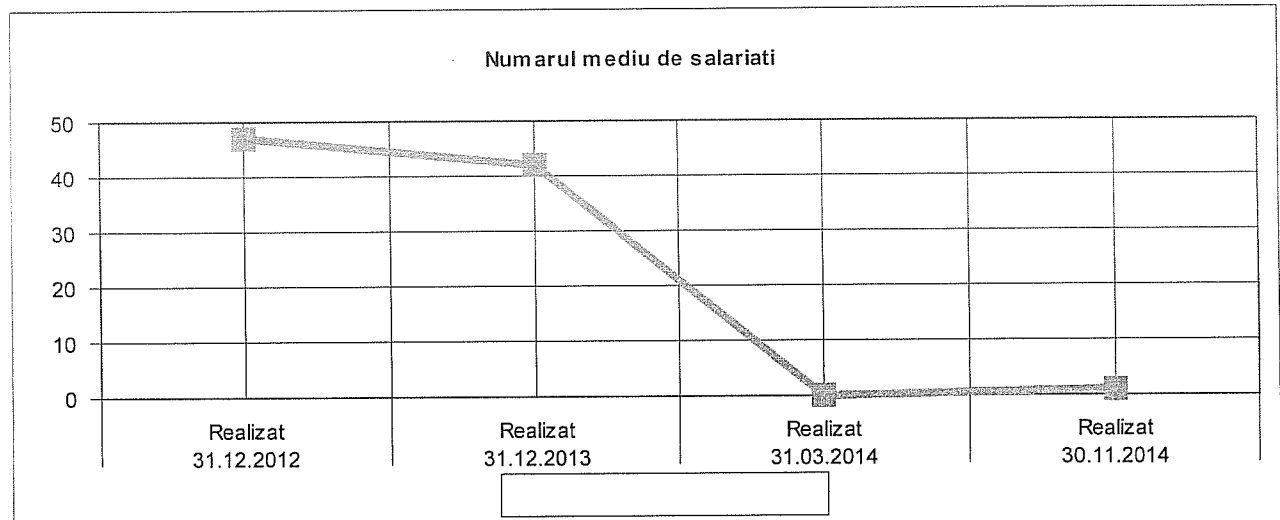
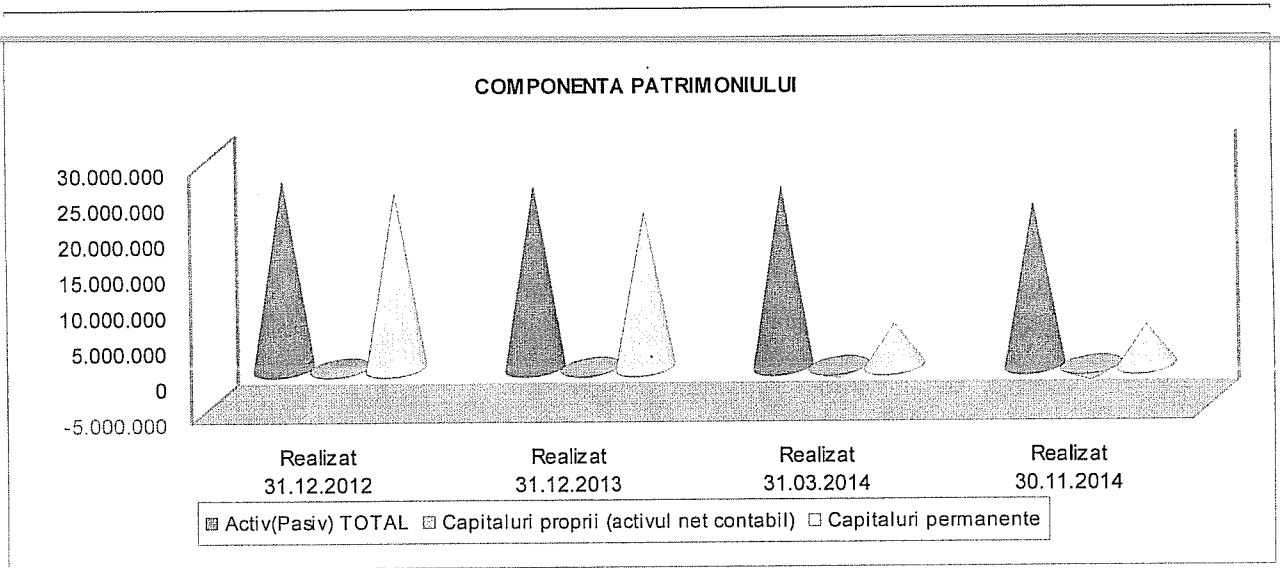




Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA  
 Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Moneda/U.M.: RON

ANEXA 2

Analiza grafica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA  
 Titlu: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Menedaj.U.M.: RON

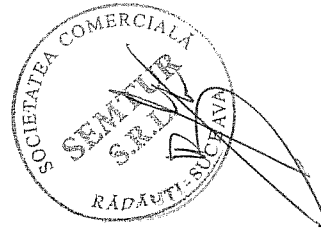
ANEXA 3

Perioada: 31.12.2013 R - 31.12.2013 R / 31.03.2014 R - 31.03.2014 R / 30.11.2014 R - 30.11.2014 R /  
 31.12.2012 R 31.12.2012 R 31.12.2013 R 31.12.2013 R 31.03.2014 R 31.03.2014 R

Analiza dinamica a datelor de baza

	31.12.2013 R	31.12.2013 R /	31.03.2014 R -	31.03.2014 R /	30.11.2014 R -	30.11.2014 R /
	31.12.2012 R	31.12.2012 R	31.12.2013 R	31.12.2013 R	31.03.2014 R	31.03.2014 R
<b>BILANTUL</b>						
Mobilizari necorporale	0	100,00%	0	100,00%	0	100,00%
Mobilizari corporale	-328.496	96,10%	-94.289	98,84%	-250.146	96,88%
Mobilizari financiare	0		0		0	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	-328.496	96,11%	-94.289	98,84%	-250.146	96,88%
Materii prime si materiale consumabile	73.786	119,76%	-85.432	80,90%	-126.832	64,94%
Productia in curs de executie	0		0		0	
Produce finite si marfuri	1.435	158,45%	700	117,99%	-4.590	0,00%
Avansuri pentru cumparari de stocuri	-2.892.262	0,00%	1.970.255		-1.970.255	0,00%
<b>STOCURI - TOTAL</b>	-2.877.041	13,80%	1.885.523	518,01%	-2.101.677	10,05%
CREANTE - TOTAL	1.409.770	139,79%	-1.966.425	60,29%	-643.646	78,44%
NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR	2.381	104,40%	-36.053	36,16%	-19.876	2,69%
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	-1.404.890	79,54%	-116.955	97,86%	-2.765.199	48,25%
Cheltuieli in avans	824.936	107,53%	0	100,00%	438.616	103,72%
Sume datorate institutiilor de credit si imprumuturi asimilate	284.825	115,27%	536	100,02%	102.490	104,76%
Datorii comerciale si alte datorii asimilate	0		7.834.151		-3.224.766	58,84%
Alte datorii pe termen scurt	1.676.103		7.568.686	551,56%	789.528	108,54%
<b>DATORII PE TERMEN SCURT - TOTAL</b>	1.960.928	205,11%	15.403.373	502,54%	-2.332.748	87,87%
Active circulante nete respectiv datorii curente nete	-2.540.882	84,08%	-15.520.328	-15,65%	6.165	99,71%
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	-2.869.378	88,24%	-15.614.617	27,47%	-243.981	95,87%
Sume datorate institutiilor de credit si imprumuturi asimilate	631.037	109,99%	-26.320	99,62%	308.197	104,45%
Datorii comerciale si alte datorii asimilate	-949.491	89,14%	-7.794.031	0,00%	0	
Alte datorii pe termen lung	-881.943	90,32%	-7.590.918	7,77%	-20.140	96,85%
<b>DATORII PE TERMEN MEDIU SI LUNG - TOTAL</b>	-1.200.397	95,03%	-15.411.269	32,91%	288.057	103,81%
PROVIZIOANE	0		0		0	
Subventii pentru investitii	0		0		0	
Venituri inregistrate in avans	0		0		0	
<b>VENITURI IN AVANS - TOTAL</b>	0		0		0	
CAPITAL SI PRIME DE CAPITAL	0	100,00%	0	100,00%	0	100,00%
REZERVE DIN REEVALUARE SI ALTE REZERVE	0	100,00%	0	100,00%	0	100,00%

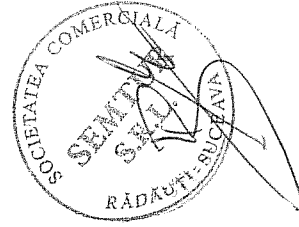
Analiza\_dinamica



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA  
 Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Moneda/U.M.: RON

ANEXA 3

Perioada:	31.12.2013 R - 31.12.2012 R	31.12.2013 R / 31.12.2012 R	31.03.2014 R - 31.12.2013 R	31.03.2014 R / 31.12.2013 R	30.11.2014 R - 31.03.2014 R	30.11.2014 R / 31.03.2014 R
<i>Analiza dinamica a datelor de baza</i>						
Alte elemente de capital	-1.668.981	359,80%	-203.348	108,80%	-532.038	121,16%
<b>CAPITALURI - TOTAL</b>	-1.668.981	-637,19%	-203.348	<b>114,10%</b>	-532.038	<b>132,32%</b>
<b>CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE</b>						
<b>CIFRA DE AFACERI NETA</b>					<b>414.356</b>	<b>223,66%</b>
Productia vanduta	-414.652	80,92%	-1.423.345	19,06%	272.113	295,61%
Venituri din vanzarea marfurilor	-404.084	67,52%	-701.078	16,56%	142.243	172,58%
Venituri din dobanzi obtinute din activitatea de leasing	-10.568	98,86%	-722.267	21,34%	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	0	0	0	0	0	0
Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs	0	0	0	0	0	0
Productia realizata de entitate pentru scopurile proprii	0	0	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare	1.122.410	29864,25%	-1.126.127	0,00%	2.117	4020,37%
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>707.758</b>	<b>132,51%</b>	<b>-2.549.472</b>	<b>11,62%</b>	<b>416.473</b>	<b>224,27%</b>
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	-389.225	76,87%	-1.078.465	16,62%	213.203	199,16%
Alte cheltuieli materiale	9.852	113,45%	-66.025	20,52%	30.071	276,37%
Alte cheltuieli externe (cu energia si apa)	38.345	130,14%	-125.233	24,36%	96.284	338,72%
Cheltuieli privind marfurile	0	0	0	0	0	0
Cheltuieli cu personalul - Total, din care:	-42.924	93,94%	-501.000	24,75%	86.972	152,77%
Salarii si indemnizatii	-33.028	94,03%	-391.845	24,73%	67.973	152,81%
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	-9.896	93,62%	-109.155	24,85%	18.999	152,64%
Amortizari, provizioane si alte ajustari de valoare	375.314	432,02%	-281.025	25,12%	250.145	365,30%
Alte cheltuieli de exploatare - Total, din care:	1.480.555	156,48%	-1.893.566	1,71%	299.445	1009,67%
Cheltuieli privind prestatile externe	98.260	1101,20%	-244.456	10,21%	36.167	230,13%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	313.145	544,25%	-343.999	0,12%	5.367	1368,79%
Cheltuieli cu despagubiri, donatii si active cedate	1.069.150	0	-1.305.111	0,36%	257.911	5583,97%
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare	0	0	0	0	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>1.471.917</b>	<b>148,45%</b>	<b>-3.945.314</b>	<b>12,52%</b>	<b>976.120</b>	<b>272,94%</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>-764.159</b>	<b>188,76%</b>	<b>1.395.842</b>	<b>14,11%</b>	<b>-559.647</b>	<b>344,10%</b>
Venituri din interese de participare si din alte investitii	0	0	0	0	0	0
Venituri din dobanzi	-2.156	0,32%	-7	0,00%	1	1
Alte venituri financiare	-297	99,86%	-176.920	18,13%	67.980	273,54%



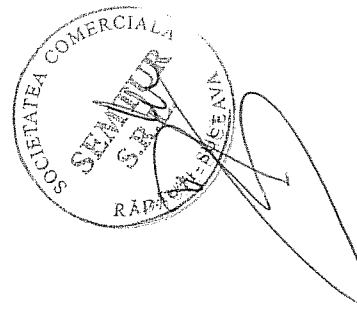
Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI, JUD. SUCEAVA  
 Titlu: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Moneda/U.M.: RON

ANEXA 3

Perioada:	31.12.2013 R - 31.12.2012 R	31.12.2013 R / 31.12.2012 R	31.03.2014 R - 31.12.2013 R	31.12.2013 R / 31.03.2014 R	30.11.2014 R - 31.03.2014 R	30.11.2014 R / 31.03.2014 R
<i>Analiza dinamica a datelor de baza</i>						
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	-2.453	98,88%	-176.927	18,73%	67.981	273,54%
Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare	0		0		0	
Cheltuieli privind dobanzile	0		0		0	
Alte cheltuieli financiare	259.966		-246.718	5,10%	40.374	404,76%
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	259.966		-246.718	5,10%	40.374	404,76%
<b>REZULTATUL FINANCIAR</b>	-262.419	-20,07%	69.791	-59,10%	27.607	206,49%
Rezultatul obtinut din activitatea extraordinara	0		0		0	
<b>REZULTATUL BRUT</b>	-1.026.578	259,80%	1.465.633	12,18%	-532.040	361,64%
Impozitul pe profit si alte impozite asimilate	0		0		0	
<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	-1.026.578	259,80%	1.465.633	12,18%	-532.040	361,64%
<b>ALTE INFORMATII DE BAZA</b>						
Productia marfa realizata (valoric)	0		0		0	
Capacitatea de productie maxima (valoric)	0		0		0	
Numarul de actiuni/partii sociale	0	100,00%	0	100,00%	0	100,00%
Valoarea nominala a actiunii/partii sociale	0,00	100,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
Capitalul social	0	100,00%	0	100,00%	0	100,00%
Valoarea de piata a actiunii/partii sociale	0,00		0,00		0,00	
<b>Numarul mediu de salariati</b>	-5	89,36%	-42	0,00%	1	

**Analiza financiara**

<b>Indicatori de baza</b>	
Sume datorate institutiilor de credit si imprumuturi asimilate - total	915.862
Datorii comerciale si alte datorii asimilate - total	-949.491
Alte datorii - total	794.160
<b>Datorii totale (curente si la termen) si asimilate</b>	<b>760.531</b>
Capitaluri proprii (activul net contabil)	-1.668.981
Capitalizare bursiera (sau echivalenta)	0
<b>Capitaluri permanente</b>	<b>-2.669.378</b>
<b>Activ(Pasiv) TOTAL</b>	<b>-908.450</b>
Rata de impozitare efectiva	0,00%
	111,20%
	89,14%
	108,71%
	102,92%
	-637,19%
	88,24%
	96,54%
	0,00%
	99,72%
	100,51%
	99,78%
	99,97%
	114,10%
	27,47%
	99,17%
	0,00%
	104,53%
	58,84%
	107,78%
	92,37%
	132,32%
	95,87%
	89,75%



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA  
 Titlul: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Moneda/U.M.: RON

ANEXA 3

Perioada: 31.12.2013 R - 31.12.2013 R / 31.03.2014 R - 31.03.2014 R / 30.11.2014 R - 30.11.2014 R /  
 31.12.2012 R 31.12.2012 R 31.12.2013 R 31.12.2013 R 31.03.2014 R 31.03.2014 R

*Analiza dinamica a datelor de baza*

**Indicatori ai fondului de rulment**

Fondul de rulment propriu	-1.340.485	116,33%	-109.059	101,14%	-281.892	102,92%
Fondul de rulment net (Capitalul de lucru net)	-2.540.882	84,08%	-15.520.328	-15,65%	6.165	99,71%
Necesarul de fond de rulment	-2.543.263	84,01%	-15.484.275	-15,87%	26.041	98,77%

**Analiza stocurilor, creanțelor și a datorțiilor**

Rotatia stocurilor	3,23	586,28%	-3,75	3,68%	3,05	2224,63%
Perioada medie de inlocuire a stocurilor	-449	17,06%	535	679,60%	-524	16,48%
Ponderele stocurilor in total active circulante	-15,72%	14,27%	11,03%	521,55%	-12,05%	11,63%
Raportul creanțe/datorii (și asimilate)	0,07	112,13%	-0,07	88,28%	0,04	106,76%
Ponderele creanțelor in total active circulante	15,69%	119,29%	-10,82%	88,85%	12,17%	114,11%
Rotatia creanțelor	-0,04	70,12%	-0,08	21,59%	0,03	226,81%
Rotatia datorțiilor curente	-0,71	39,45%	-0,44	3,79%	0,03	254,53%
Rotatia datorțiilor totale	-0,02	78,62%	-0,05	19,06%	0,02	242,14%
Durata de incasare a creanțelor	1,024	142,62%	541	115,78%	2,447	161,67%
Durata de plata a datorțiilor curente	474	253,47%	4.382	659,30%	2.275	144,05%
Durata de plata a datorțiilor totale	1.173	127,19%	1.709	131,15%	3.700	151,43%

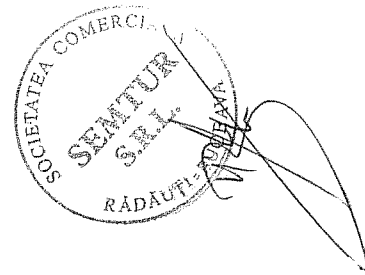
**Indicatori de lichiditate, solvabilitate și de risc**

Lichiditatea generala (globala)	-5,05	47,17%	-3,62	19,76%	-0,01	98,35%
Lichiditatea curenta (redusa) - Testul ACID	-3,41	56,25%	-3,62	17,53%	0,09	112,08%
Gradul de indatorare	6,55%	106,61%	0,86%	100,81%	3,11%	102,91%
Solvabilitatea globala	-0,06	93,80%	-0,01	99,20%	-0,03	97,17%
Levierul financiar (Rata generala a indatorarii)	-133,58	-16,15%	2,30	87,62%	4,91	69,80%

**Analiza rentabilitatii, profitabilitatii și a eficienței muncii**

Rentabilitatea exploatarii	-3,13%	195,52%	5,50%	14,23%	-2,58%	383,39%
Rata de rentabilitate a activelor totale (ROA)	-4,14%	269,11%	5,77%	12,29%	-2,45%	402,93%
Rentabilitatea economica (a profitului brut)	-4,14%	269,11%	5,77%	12,29%	-2,45%	402,93%
Rentabilitatea financiara a capitalului propriu (ROE)	399,44%	-40,77%	-103,34%	10,68%	21,41%	273,30%

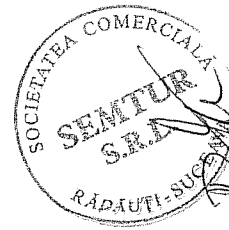
**Gradul de valorificare a producției fabricate**



Societatea: S.C. SEMTUR S.R.L. RĂDĂUȚI JUD. SUCEAVA  
 Titlu: ANALIZĂ INDICATORI: 2012, 2013, 31.03.2014 ȘI 30.11.2014  
 Analist: MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI SPRL  
 Moneda/U.M.: RON

ANEXA 3

Perioada:	31.12.2013 R - 31.12.2012 R	31.12.2013 R / 31.12.2012 R	31.03.2014 R - 31.12.2013 R	31.03.2014 R / 31.12.2013 R	30.11.2014 R - 31.03.2014 R	30.11.2014 R / 31.03.2014 R
<i>Analiza dinamica a datelor de baza</i>						
<i>Gradul de utilizare a capacității de productie</i>						
Marja profitului din exploatare (obtinuta la cifra de afaceri)	-52,80%	233,27%	24,00%	74,04%	-36,85%	153,85%
Marja profitului brut (obtinuta la cifra de afaceri)	-65,35%	321,07%	34,23%	63,94%	-37,44%	161,69%
Marja comerciala	-70,568	98,86%	-722,267	21,34%	142,243	172,58%
<b>Profitul net pe actiune/parte sociala</b>	<b>-66,7302</b>	<b>259,80%</b>	<b>95,2700</b>	<b>12,18%</b>	<b>-34,5840</b>	<b>361,64%</b>
Productivitatea muncii calculata la cifra de afaceri	-4,368	90,55%	-41,867	0,00%	749,440	
Productivitatea muncii calculata la productia marfa realizata	0		0		0	
<b>Cheltuiala totala de personal pe angajat</b>	<b>773</b>	<b>105,13%</b>	<b>-15,853</b>	<b>0,00%</b>	<b>251,779</b>	

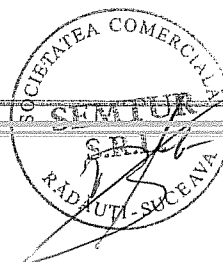
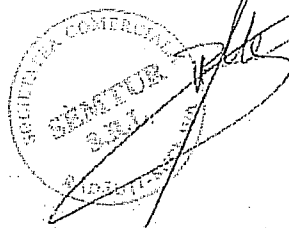


Societatea Comerciala  
"SEMTUR"-S.R.L.  
Loc.Radauti, jud.Suceava  
Str.Vasile Bumbac, Nr.1  
CIF: RO14497504

**ORGANIGRAMA PREVIZIONATA**  
**Pentru Plan reorganizare**

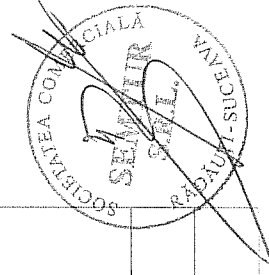
1. COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL 1 salariat
2. COMPARTIMENT TEHNIC 3 salariati
  - OFERTE
  - LICITATII
  - URMARIREA PRODUCTIEI
3. COMPARTIMENT EXECUTIE 22 salariati
  - PAZA
  - SANTIER

ADMINISTRATOR SPECIAL,  
SEMENOV BOGDAN MARIAN



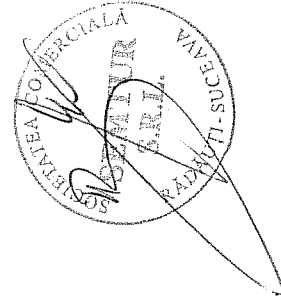
ANUL I PLAN

<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>Creanța an I - lei -</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
1	Banca Comerciala Romana SA	62151	-	-	30014	32137
2.	D.G.R.F.P. Iasi -AJFP Suceava	3027	-	-	1461	1566
	<b>Subtotal:</b>	<b>65178</b>	-	-	<b>31475</b>	<b>33703</b>
<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>- lei -</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
3	Creante izvorite din raportul de munca cf.anexei 1	45166	-	-	21811	23355
	<b>Subtotal:</b>	<b>45166</b>	-	-	<b>21811</b>	<b>23355</b>
<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>- lei -</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
4.	Primaria Sucevita	13673	-	-	6603	7070
5.	Primaria Radauti	1011	-	-	488	523
6.	Administratia Nationala „Apele Romane”- Administratia Bazinala de Apa Siret	7	-	-	3	4
	<b>Subtotal:</b>	<b>14691</b>	-	-	<b>7094</b>	<b>7597</b>
<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>Creanța an I</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV



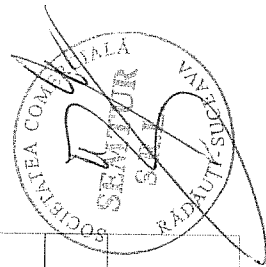


<i>crit.</i>		<i>-lei-</i>					
7.	SC CONSIR S.A.	28226	-	13631	14595		
8.	Fomin Simion	50538	-	24410	26128		
9.	SC E.ON Energie Romania SA	703	-	339	364		
10.	SC Killer SRL	231	-	112	119		
11.	SC Marelvi Impex SRL	85	-	41	44		
12.	SC Forestind SA	57	-	28	29		
13.	SC Simba Invest SRL	36	-	17	19		
14.	SC Selgros Cash&Carry SRL	30	-	14	16		
15.	SC RTH Premium Services SRL	28	-	13	15		
16.	SC Macromex SRL	25	-	12	13		
17.	SC Servicii Comunale SA	6	-	3	3		
	<b>Subtotal:</b>	<b>79965</b>	-	<b>38620</b>	<b>41345</b>		
	<b>Total general</b>	<b>205000</b>	-	<b>99000</b>	<b>106000</b>		

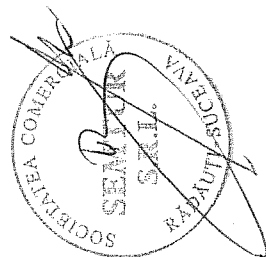


ANUL II PLAN

<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>Creanța an II - lei -</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
1	Banca Comerciala Romana SA	528033	36380	94900	124156	272597
2.	D.G.R.F.P. Iasi -AJFP Suceava	25713	1771	4621	6046	13275
	<b>Subtotal:</b>	<b>553746</b>	<b>38151</b>	<b>99521</b>	<b>130202</b>	<b>285872</b>
<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>- lei -</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
3	Creante izvorite din raportul de munca cf.anexei 1	-	-	-	-	-
	<b>Subtotal:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>- lei -</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
4.	Primaria Sucevita	116167	8004	20877	27314	59972
5.	Primaria Radauti	8587	591	1543	2019	4434
6.	Administratia Nationala „Apele Romane” - Administratia Bazinala de Apa Siret	56	4	10	13	29
	<b>Subtotal:</b>	<b>124810</b>	<b>8599</b>	<b>22430</b>	<b>29346</b>	<b>64435</b>
<i>Nr. crt.</i>	<b>CREDITOR</b>	<i>Creanța an II - lei -</i>	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV

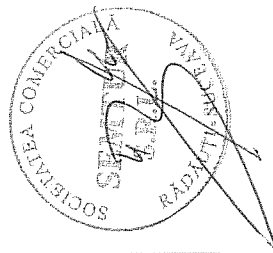


7.	SC CONSIR S.A.	375263	25856	67442	88237	193728
8.	Fomin Simion	671900	46294	120754	157985	346867
9.	SC E.ON Energie Romania SA	9349	645	1680	2198	4826
10.	SC Killer SRL	3068	212	551	721	1584
11.	SC Marelvi Impex SRL	1133	78	204	266	585
12.	SC Forestind SA	760	52	136	179	393
13.	SC Simba Invest SRL	473	32	85	111	245
14.	SC Selgros Cash&Carry SRL	397	27	71	93	206
15.	SC RTH Premium Services SRL	367	25	66	86	190
16.	SC Macromex SRL	327	23	59	77	168
17.	SC Servicii Comunale SA	85	6	15	20	44
	<b>Subtotal:</b>	<b>1063122</b>	<b>73250</b>	<b>191063</b>	<b>249973</b>	<b>548836</b>
	<b>Total general</b>	<b>1741678</b>	<b>120000</b>	<b>313014</b>	<b>409521</b>	<b>899143</b>



SEMTUR S.R.L. Radauti

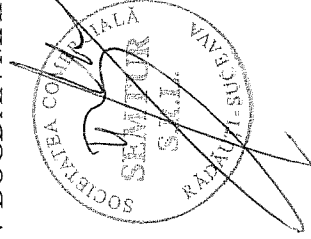
<i>Nr. crt.</i>	<i>CREDITOR</i>	<i>Creanța an III - lei -</i>	<i>TRIM I</i>	<i>TRIM II</i>	<i>TRIM III</i>	<i>TRIM IV</i>
1	Banca Comerciala Romana SA	1909816	496714	496714	540980	375408
2.	D.G.R.F.P. Iasi -AJFP Suceava	93002	24188	24188	26344	18282
	<b>Subtotal:</b>	<b>2002818</b>	<b>520902</b>	<b>520902</b>	<b>567324</b>	<b>393690</b>
<i>Nr. crt.</i>	<i>CREDITOR</i>	<i>- lei -</i>	<i>TRIM I</i>	<i>TRIM II</i>	<i>TRIM III</i>	<i>TRIM IV</i>
3	Creante izvorite din raportul de munca cf.anexei 1	-	-	-	-	-
	<b>Subtotal:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Nr. crt.</i>	<i>CREDITOR</i>	<i>- lei -</i>	<i>TRIM I</i>	<i>TRIM II</i>	<i>TRIM III</i>	<i>TRIM IV</i>
4.	Primaria Sucevita	420160	109277	109277	119016	82590
5.	Primaria Radauti	31061	8078	8078	8798	6107
6.	Administratia Nationala „Apele Romane” - Administratia Bazinala de Apa Siret	205	53	53	58	41
	<b>Subtotal:</b>	<b>451426</b>	<b>117408</b>	<b>117408</b>	<b>127872</b>	<b>88738</b>
<i>Nr. crt.</i>	<i>CREDITOR</i>	<i>Creanța an III - lei -</i>	<i>TRIM I</i>	<i>TRIM II</i>	<i>TRIM III</i>	<i>TRIM IV</i>
7.	SC CONSIR S.A.	1357263	353004	353004	384462	266793



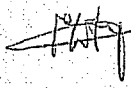
8.	Fomin Simion	2430152	632046	688371	477689
9.	SC E.ON Energie Romania SA	33813	8794	9578	6647
10.	SC Killer SRL	11095	2886	3143	2180
11.	SC Marelvi Impex SRL	4097	1065	1161	806
12.	SC Forestind SA	2748	715	778	540
13.	SC Simba Invest SRL	1711	445	485	336
14.	SC Selgros Cash&Carry SRL	1439	374	407	284
15.	SC RTH Premium Services SRL	1329	346	376	261
16.	SC Macromex SRL	1182	307	335	233
17.	SC Servicii Comunale SA	309	80	88	61
<b>Subtotal:</b>		<b>3845138</b>	<b>1000062</b>	<b>1089184</b>	<b>755830</b>
<b>Total general</b>		<b>6299382</b>	<b>1638372</b>	<b>1784380</b>	<b>1238258</b>

ADMINISTRATOR,

SEMENOV BOGDAN MARIAN



SC SEMTUR SRL  
CUI: RO 14497504  
Radauti, str. Vasile Bumbac nr 1  
Jud. Suceava

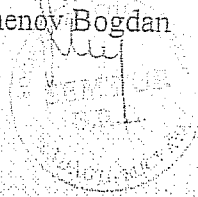
AVIZAT,  




**Lista creditorilor indispensabili**

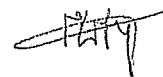
1. E.ON Energie Romania SA
2. Orange Romania SA
3. Telekom Romania Communications SA
4. UPC Romania SRL

Administrator special,  
Semenov Bogdan



SC SEMTUR SRL  
CUI RO 14497504  
Poduții, str. Vasile Dumbăc nr. 1  
Jud. Suceava

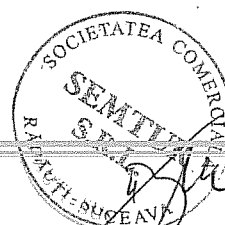
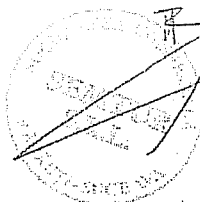
DE ACORD,



## Lista creditorilor indispensabili

1. E.ON Energie Romania SA	165.597 lei
2. Orange Romania SA	23.317 lei
3. Telekom Romania Communications SA	2.190 lei
4. UPC Romania SRL	306 lei

Administrator special  
Semenov Bogdan





MANAGEMENT  
REORGANIZARE  
LICHIDARE  
IAȘI S.P.R.L.



Iași, Str. Aleea Nicolina Nr. 82  
Tel: 0232/24 38 64  
Fax: 0232/21 22 31  
iasi@insolventa.ro  
www.insolventa.ro

Nr. Înregistrare RFO II 0120

Atestat U.N.P.I.R. Nr. 2A0180

C.I.F. RO 15047672

Operator de date cu caracter personal nr. 21469

Societate profesională de practicieni în insolvență

Dosar nr. 3307/86/2014

Debitor: S.C. SEMTUR S.R.L. Rădăuți-Suceava

<< în insolvență >> << în insolvency >> << en procédure collective >>

Nr. de înreg. O.R.C. J33/117/2002

C.U.I. RO 14497504

## PROCES VERBAL AL ADUNĂRII GENERALE EXTRAORDINARE A ASOCIAȚILOR

**Debitor: S.C. SEMTUR S.R.L.**, cu sediul social în mun. Rădăuți, str. Vasile Bumbac, nr. 1 jud. Suceava, C.U.I. RO 1447504, nr. de înreg. O.R.C. J33/117/2002

Număr 19169

Încheiat astăzi, **18 decembrie 2014**, orele **14.00**

La sediul procesual ales al administratorului judiciar Management Reorganizare Lichidare Iași S.P.R.L., din mun. Suceava, str. M. Eminescu, nr. 10., sc. A, et. 4, jud. Suceava, cu ocazia întrunirii Adunării Generale Extraordinare a Asociațiilor debitorului menționat mai sus, convocată în conformitate cu prevederile art. 94 pct. a din Legea nr. 85/2006 privind procedura insolvenței.

Convocarea adunării generale a asociațiilor a fost comunicată asociațiilor societății debitoare.

### ORDINEA DE ZI:

- Aprobarea întocmirii și depunerii planului de reorganizare a activității S.C. SEMTUR S.R.L. Rădăuți-Suceava de către societatea debitoare, prin administratorul special dl. Semenov Bogdan-Marian.**

### DESFĂȘURAREA ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR:

#### Participare:

La ședința Adunării Generale Extraordinare a Asociațiilor debitoarei **S.C. Semtur S.R.L.** în data de 18.12.2014, orele 14.00, la care a participat și administratorul judiciar desemnat prin hotărârea de deschidere a procedurii, s-au prezentat următorii asociați: (vezi Anexa)

#### Cvorum:

Administratorul judiciar constată că **este întrunit cvorumul legal** (sunt prezenți 100,00% din totalul părți sociale).

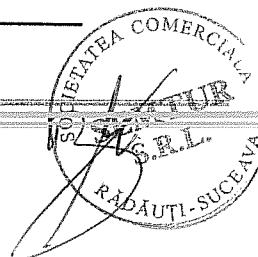
#### Discutarea ordinii de zi:

- Aprobarea întocmirii și depunerii planului de reorganizare a activității S.C. SEMTUR S.R.L. Rădăuți-Suceava de către societatea debitoare, prin administratorul special dl. Semenov Bogdan-Marian.**

Sediul Central Iași

Filiale: București, Suceava, Bacău, Galați, Mureș, Cluj, Timiș

Sediul procesual ales: Vaslui, Botoșani, Neamț, Brașov, Satu Mare, Bihor, Miercurea Ciuc







MANAGEMENT  
REORGANIZARE  
LICHIDARE  
IAȘI S.P.R.L.



Iași, Str. Aleea Nicolina Nr. 82  
Tel: 0232/24 38 64  
Fax: 0232/21 22 31  
iasi@insolventa.ro  
www.insolventa.ro

Nr. Înregistrare RFO II 0120

Atestat U.N.P.I.R. Nr. 2A0180

C.I.F. RO 15047672

Operator de date cu caracter personal nr. 21469

**Societate profesională de practicieni în insolvență**

*Asociatul Siretean Ana-Maria, prin adresă nr. 12583/18.12.2014 ne comunică faptul că este de acord ca planul de reorganizare a activității S.C. SEMTUR S.R.L. Rădăuți-Suceava să fie întocmit și depus de către societatea debitoare, prin administratorul special dl. Semenov Bogdan-Marian.*

*Asociatul Semenov Bogdan, prin adresa nr. 12584/18.12.2014 ne comunică faptul că este de acord ca planul de reorganizare a activității S.C. SEMTUR S.R.L. Rădăuți-Suceava să fie întocmit și depus de către societatea debitoare, prin administratorul special dl. Semenov Bogdan-Marian.*

**Hotărâri:**

**se aprobă ca întocmirea și depunerea planului de reorganizare a activității S.C. SEMTUR S.R.L. Rădăuți-Suceava să se realizeze de către societatea debitoare, prin administratorul special, dl. Semenov Bogdan-Marian.**

În conformitate cu art. 94, alin 1, lit. a din Legea privind procedura insolvenței, adunarea generală extraordinară a acționarilor hotărăște, cu o majoritate de voturi pentru, respectiv 100,00% din părți sociale, ca întocmirea și depunerea planului de reorganizare a activității S.C. SEMTUR S.R.L. Rădăuți-Suceava să se realizeze de către societatea debitoare, prin administratorul special dl. Semenov Bogdan-Marian.

**Număr de exemplare:**

Prezentul proces verbal a fost încheiat în 3 (trei) exemplare, dintre care 1 exemplar pentru debitor, 1 exemplar pentru administratorul judiciar și 1 exemplar pentru a fi depus dosarul cauzei.

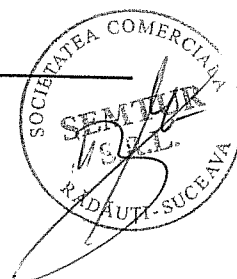
**Semnături:**

Administrator judiciar,

Management Reorganizare Lichidare Iași S.P.R.L., Asociat coordonator, Mititelu Corneliu



Sediul Central Iași  
Filiale: București, Suceava, Bacău, Galați, Mureș, Cluj, Timiș  
Sediul procesual ales: Vaslui, Botoșani, Neamț, Brașov, Satu Mare, Bihor, Miercurea Ciuc





MANAGEMENT  
REORGANIZARE  
LICHIDARE  
IAȘI S.P.R.L.



Iași, Str. Aleea Nicolina Nr. 82  
Tel: 0232/24 38 64  
Fax: 0232/21 22 31  
iasl@insolventa.ro  
www.insolventa.ro

Nr. Înregistrare RFO II 0120

Atestat U.N.P.I.R. Nr. 2A0180

C.I.F. RO 15047672

Operator de date cu caracter personal nr. 21469

Societate profesională de practicieni în insolvență

**ANEXA - SEMNĂTURA ACȚIONARILOR CARE AU PARTICIPAT LA ADUNAREA GENERALĂ  
EXTRAORDINARĂ A ASOCIAȚILOR S.C. SEMTUR S.R.L. DESFĂȘURATĂ ASTĂZI, 18.12.2014, ORA  
14.00, LA SEDIUL ADMINISTRATORULUI JUDICIAR MANAGEMENT REORGANIZARE LICHIDARE IAȘI  
S.P.R.L. DIN MUN. SUCEAVA, STR. M. EMINESCU, NR. 10., SC. A, ET. 4, JUD. SUCEAVA**

Nr. crt.	Nume acționar	Calitate	Procent	Semnătura acționarului sau a reprezentantului acționarului
1.	Siretean Ana-Maria	Asociat	25,00%	Prin corespondență (adresa nr.12583/18.12.2014)
2.	Semenov Bogdan-Marian	Asociat	75,00%	Prin corespondență (adresa nr.12584/18.12.2014)
<b>Total părți sociale</b>			<b>100,00%</b>	

**Semnături:**

Administrator judiciar,

Management Reorganizare Lichidare Iași S.P.R.L., Asociat coordonator, Mititelu Corneliu



Sediul Central Iași

Filiale: București, Suceava, Bacău, Galați, Mureș, Cluj, Timiș

Sediul procesual ales: Vaslui, Botoșani, Neamț, Brașov, Satu Mare, Bihor, Miercurea Ciuc

