

Tribunalul Neamț

Dosar nr. 2745/103/2021

**PLAN DE REORGANIZARE PRIN
RESTRUCTURAREA SI CONTINUAREA
ACTIVITATII DEBITORULUI**

S.C. LILFARM S.R.L.

COMUNA VANATORI-NEAMT, STR. ARHIMANDRIT
CHIRIAC NECULAU NR.94 LOCALITATEA NEMTISOR,
JUDETUL NEAMT

**Întocmit și depus de administratorul special TUDOR
HRUȘCĂ**

- IN INSOLVENTA-INSOLVENCY
- EN PROCEDURE COLLECTIVE-

Capitolul I – Considerente generale

Prezentul plan își propune să acționeze pentru modificarea structurală a societății pe mai multe planuri: economic, organizatoric, managerial, financiar având ca scop principal plata pasivului societății LILFARM S.R.L., relansarea viabilă a activității, sub conducerea și sub supravegherea administratorului judiciar în ceea ce privește realizarea obiectivelor pe care le propunem și ni le asumăm.

Capitolul II – Prezentare, descriere, informatii financiare, activ vs. pasiv, analiză financiar contabilă, cauze care au dus la insolvența S.C. LILFARM S.R.L.

PREZENTAREA SOCIETĂȚII - DATE DE IDENTIFICARE A AGENTULUI ECONOMIC

Numele societății: SC LILFARM SRL

Număr de ordine în Registrul comerțului: J27/617/12.11.2002 Cod

Unic de Înregistrare:RO 15007317

Forma juridică de constituire: Societate cu răspundere limitată

Adresa: Sat Nemțișor, comuna Vânători Neamț, str. Arhimandrit Chiriac

Neculau nr.94, jud. Neamț

Tipul activității principale: ”Facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată”

Natura capitalului: 100% Privat

Obiectul principal de activitate îl constituie: -COD CAEN 5520

SCURT ISTORIC

S.C. LILFARM S.R.L. a fost înființată ca societate comercială în anul 2002 cu obiectul principal de activitate „facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată” – cod CAEN 5520

Capital social/actionari/administrator

Societatea are un capital social subscris, integral varsat, total de 2000 RON, provenind din fonduri proprii, respectiv din contul 455 - “Asociați – conturi curente”, 2000 RON prin numerar la data înființării societății, repartizat în 100 părți sociale, în valoare de 20RON fiecare, eliberate și atribuite astfel:

CIURDEA IULIAN, cetățenie română, cu domiciliul în România, localitate Pașcani, Calea Iașului, nr. 21, județul Iași, identificat cu C.I. seria MZ nr. 434633 eliberată de SPCLEP Pașcani la data de 08.09.2015, CNP 1680108224512, procent beneficii și pierderi 100 %

Capitolul III - ACTIVITATEA SOCIETĂȚII ȘI DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

Societatea LILFARM S.R.L. – a fost înființată ca o societate comercială cu răspundere limitată în anul 2002.

Societatea prin activitatea pe care o desfășoară este orientată spre cerințele pieței, vizează în principal satisfacerea nevoilor clienților.

Activitatea efectivă a societății se desfășoară la Complex Turistic Zimbru și presupune oferirea de servicii de turism, cazare, Spa, Piscină și relaxare, activități de petrecere a timpului liber și vizitarea zonei aflate în proximitate.

Managementul societății, orientat în permanență spre cerințele pieței vizează satisfacerea solicitărilor clienților prin activitatea desfășurată. Activitatea efectivă a S.C. LilFarm S.R.L. se desfășoară la Complex Turistic Zimbru și presupune oferirea serviciilor de turism, Spa, piscină și relaxare, activități, cazare la standarde înalte orientate spre satisfacerea clientului și promovarea zonei turistice a Parcului Vânători Neamț și a Mănăstirilor de care este înconjurat. Complexul turistic Zimbru este situat în proximitatea Mănăstirii Neamț și a Parcului Natural Vânători – Neamț este o arie protejată de interes național ce corespunde categoriei a V-a IUCN.

DESCRIERE

Complex Turistic Zimbru este situat într-o zonă cu cel mai bun potențial turistic și economic, obiectivele turistice din zonă fiind Manastirea Secu, Manastirea Sihastria, Schitul Sihia, Manastirea Varatec, Manastirea Neamt, Manastirea Agapia, Schitul Sfantul Daniil Sihastrul, Schitul Inaltarea Sfintei Cruci, Casa memoriala ION CREANGA, Casa memoriala VERONICA MICLE, Cetatea Neamt, Monumentul Vanatorilor de Munte, rezervatiile naturale: Padurea de Argint, Codrii de Arama, Rezervatia de zimbrii si fauna carpatina "Dragos Voda", Complex Turistic Zimbru este dotat cu 27 locuri de cazare, centru SPA, Piscină, Restaurant cu 150 locuri, Foișor. Complexul poate fi ușor integrat în circuitul turistic internațional, acesta aflându-se în zona de interes turistic național. Ne

propunem ca in perioada 2025-2026-2027 si pe viitor sa organizam tabere de detoxifiere a organismului,avand in vedere amenajarea locatiei curente.

Complexul Turistic Zimbru se află în Ținutul Zimbrului, ținut ce a fost inclus în TOP 100 Destinații Sustenabile sau Destinații Verzi din întreaga lume, ceea ce va aduce la un plus de vizitatori, oaspeți de peste hotare în zonă, ceea ce va ajuta inclusiv activitatea societății în vederea redresării.

Complexul a fost conceput pentru a oferi servicii de turism durabile, promovarea zonei, atât național cât și internațional.

PERSONALUL ANGAJAT

Societatea are un număr de 4 angajați:

Ospătar;

Bucătar;

Ajutor de bucătar;

Manager

Capitolul IV – Baza legală

Reglementarea legala care sta la baza intocmirii prezentului plan de reorganizare este Legea nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa. In baza prevederilor legale mentionate se ofera posibilitatea debitorului in insolventa sa-si continue activitatea economica, reorganizandu-si activitatea pe baza unui plan de reorganizare.

Prin art. 2 este definit scopul legii ca fiind *„instituirea unei proceduri colective pentru acoperirea pasivului debitorului, cu acordarea, atunci cand este posibil, a sansei de redresare a activitatii acestuia”* iar art. 4 instituie un numar de 13 principii care stau la baza prevederilor legii, cel de-al doilea consacrand importanta reorganizarii judiciare a debitorului.

In conformitate cu prevederile art. 133 (1): *„ planul de reorganizare va indica perspectivele de redresare in raport cu posibilitatile si specificul activitatii debitorului, cu mijloacele financiare disponibile si cu cererea pietei fata de oferta debitorului ce va cuprinde masuri concordante cu ordinea publica...”*.

Îndeplinirea condițiilor legale :

Cerințele prevăzute de art. 132 din lege pentru depunerea unui plan de

reorganizare au fost indeplinite respectiv:

- Debitoarea a depus la dosarul cauzei documentele prevazute de art. 67 inclusiv declaratia privind intentia de reorganizare
- Debitoarea nu a mai fost supusă procedurii reorganizarii judiciare si nici debitoarea sau administratorul sau oricare dintre persoanele care dețin controlul asupra acesteia nu au fost condamnați definitiv pentru savârșirea unei infrațiuni dintre cele prevazute la art. 132 alin. 4.

Capitolul V – Perioada supusă analizei și scopul planului de reorganizare a S.C. LILFARM S.R.L.

Data deschiderii procedurii insolvenței a fost 19.10.2021. Perioada de timp luată ca referință pentru această analiză este reprezentată de ultimii 2 ani de activitate înaintea deschiderii procedurii, respectiv situația premergătoare deschiderii procedurii de insolvență, **dar și perioada 19.10.2021 pana in prezent 5.10.2024 la zi, perioada cât a fost în procedura de insolvență si in continuare.** Analiza situației patrimoniului debitoarei, în vederea obținerii unei imagini clare asupra activității desfășurate de aceasta, urmărește evoluția în timp a rezultatelor economico-financiare a debitoarei pe baza principalilor indicatori.

Scopul principal al planului de reorganizare propus este în concordanță cu scopul principal prevăzut în cuprinsul **Legii nr. 85/2014, art. 2 si anume acoperirea pasivului debitorului aflat în insolvență și identificarea soluțiilor viabile pentru redresarea societatii aflata in impas financiar.**

Principala modalitate de realizare a acestui scop declarat este reorganizarea societatii debitoare și menținerea activitatii economice a acesteia, cu toate consecințele sociale si economice care decurg din aceasta. In acest mod este relevanta funcția economică a procedurii instituite de Legea85/2014, respectiv necesitatea salvării societății aflate în insolvență, prin reorganizare, inclusiv restructurare economică.

Capitolul VI - Situatia financiar contabila a societatii

Documentele oficiale de prezentare a societății LILFARM SRL sunt situațiile financiare anuale și trimestriale stabilite potrivit legii care oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare

la activitatea desfășurată.

Pentru analiza situației financiare am utilizat următoarele documente contabile: Bilantul contabil la anul 2020, Contul de profit și pierderi 2019, 2020, 2021,2022,2023, registrul imobilizărilor, lista creditorilor, situațiile furnizori, listele de inventar, **investițiile efectuate în perioada insolvenței** și balanțele de verificare 01.09.2021 – 01.09.2024, balanțe ce cuprind o perioadă anterioară intrării în insolvență a societății dar și o perioadă de după intrarea în insolvență a societății.

Perioada de timp luată ca referință pentru această analiză este reprezentată de perioada de activitate înainte deschiderea procedurii cu referire la anii pandemici 2020 și 2021 când tocmai sectorul în care oferim servicii a fost blocat în activitate dar și perioada de după deschiderea procedurii insolvenței- perioadă în care societatea a funcționat și a dat semne clare de redresare.

Analiza patrimoniului – prezentul raport pornește cu analiza patrimoniului debitoarei LILFARM S.R.L. în vederea obținerii unei imagini asupra activității desfășurate de aceasta urmărind în timp evoluția rezultatelor economico-financiare a societății pe baza principalilor indicatori.

Tabel - active, stocuri, creante, disponibilitati, active circulante:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Active circulante din care: | 290069 | 313843 | 286841 | 360459 | 332553 | 393825 |
| Stocuri | 252348 | 251096 | 253776 | 290932 | 300639 | 322380 |
| Creante | 18299 | 28613 | 32450 | 64347 | 30803 | 54904 |
| Disponibilitati | 19422 | 34143 | 615 | 5180 | 1111 | 16541 |
| | | | | | | |

Analiza activelor societății

Activul net contabil: Patrimoniul net reflectă activele societății LILFARM SRL neafectate de datorii, arătând averea netă a acționarului stabilită pe baza bilanțului patrimonial. Activul net contabil dă indicii asupra solvabilității globale a societății și asupra capitalurilor proprii ale entității economice.

Activele imobilizate reprezentând bunurile și valorile destinate să servească o perioadă îndelungată în activitatea societății care nu se consumă la prima utilizare.

| indicator | An 2018 | An 2019 | An 2020 | An 2021 | An 2022 | An 2023 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Activ total | 2114169 | 2009921 | 2010108 | 2090677 | 2020720 | 2035332 |
| Datorii totale | 1919942 | 1983193 | 1985729 | 2385273 | 2539349 | 2514263 |
| Active net contabil | 194227 | 26728 | 24379 | -294596 | -516629 | -478931 |

Elementele de natura activelor urmează o evoluție crescătoare având în vedere sporul de valoare adus activelor în ultima perioada de la momentul deschiderii procedurii insolvenței prin investiții efectuate la centru SPA, FOIȘOR, BUCĂTĂRIE, RESTAURANT, PENSIUNE, CABANĂ în sumă totală de **92.200 lei** reprezentând amenajări, construcții, reabilitări și punere în valoare a unor spații cu destinația de servire a oaspeților pensiunii respectiv:

- Perete sticla securizata 10 – **24000 lei**;
- Sistem ventilație – **7500 lei**;
- Aparatură electrică club SPA, mobilier, amenajare – 7000 lei;
- Jacuzzi, tapet, instalatie lumini, baterie dus, amenajare camera jacuzzi, 40500 lei;
- Grup pompare piscină – 3200 lei;
- Amenajare foișor – 5000 lei.

Aceste amenajări au crescut cu mult valoarea spațiilor deținute de societate respectiv a activelor imobilizate, aducându-se un spor valoare ce se va reflecta cu ocazia unei evaluari ANEVAR.

Situația activelor la momentul intrării în insolvență a societății:

Astfel:

Imobilizări necorporale la valoare contabilă brută :

924lei

Imobilizări corporale la valoare contabilă brută:

| | |
|--------------------------|--------------|
| Construcții | 1.668.802lei |
| Echipeamente tehnologice | 106.178lei |
| Aparate de masură | 30.717lei |
| Mijloace de transport | 4.202lei |
| Alte active corporale | 77.898lei |

Imobilizări financiare la valoare contabilă brută la acest moment

1.980.921 lei

Valoarea amortizărilor aferente imobilizărilor la data intrării în insolvență și valoarea amortizărilor aferente imobilizărilor la acest moment:

| | Valoare contabilă brută | Amortizare la data insolvenței | Amortizare la momentul raportului 31.08.2024 |
|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--|
| Imobilizari necorporale | 924 | 539 | 924 |
| Terenuri | 30.000 | 0 | 0 |
| Construcții | 1.668.802 | 410.701 | 596.477 |
| Echipamente tehnologice | 106.178 | 98.666 | 110.914 |
| Aparate de măsură | 30.717 | 30.717 | 30.717 |
| Mijloace de transport | 4.202 | 0 | 4.202 |
| Alte active corporale | 77.898 | 71.064 | 102.880 |

Capitolul VII – Analiza capitalurilor proprii si datoriilor societății debitoare

Capitalurile proprii reprezintă totalitatea surselor de finanțare stabile aflate la dispoziția persoanelor juridice, după deducerea tuturor datoriilor.

Capitalurile proprii cuprind: aporturile de capital, primele legate de capital, diferențele din reevaluare, rezervele, rezultatul raportat, rezultatul exercițiului, repartizarea profitului, fondurile, subvențiile pentru investiții, provizioanele reglementate.

În ceea ce privește evoluția elementelor componente ale acestui indicator pentru societatea debitoare analizată, se observă că:

Valoarea capitalului social a rămas constantă la valoarea de 2000lei;

Între anii 2018 - 2021 asociatul unic Ciurdea Iulian a adus aporturi de capital de investiții și susținere a activității în cuantum total de 1.170.636,93 lei.

Capitolul VIII – PASIVUL SOCIETĂȚII

La momentul depunerii cererii de insolvență debitoarea avea înregistrată în contabilitate următoarele datorii către următorii creditori:

| DATORII | la data insolvenței 30.09.2021 | la 31.12.2021 | La 31.12.2022 | La 31.12.2023 |
|---|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Furnizori | 159.682 | 177.378 | 188.234 | 212.186 |
| Datorii către bugetul de stat | 6.871 | 21.357 | 51.441 | 75.117 |
| Personal | 5.264 | 13.031 | 6.711 | 10.564 |
| Creanță Asociat | 1.170.637 | 1.316.244 | 1.434.276 | 1.367.014 |
| Credite bancare pe termen lung | 771.582 | 771.582 | 771.582 | 771.582 |
| Taxe si impozite locale (neregăsite in balanta) | 7.742 | | 2.681 | 8.451 |
| | | | | |

Opinăm că suma solicitată prin cererea de creanță a lui Best Green nu este certă lichidă și exigibilă și nu putea face parte din tabelul de creanțe deoarece nu are un titlu valabil: suma este din anul 2014-2015 trebuia să se verifice dacă aceasta este sau nu prescrisă, nu există un titlu de creanță valabil - hotărâre judecătorească, nu există facturi recepționate în contabilitatea S.C. LILFARM S.R.L. și mai mult de atât creanța și tabelul de creanțe este contestat. Mai mult de atât administratorul Best Green a întocmit acele situații de lucrări la momentul când era și administratorul S.C. LILFARM S.R.L., el fiind cel care a condus societatea la starea de insolvență prin proasta administrare.

În urma depunerii declarațiilor de creanțe la dosarul cauzei administratorul judiciar Nicoara Maria-Cristina NU a procedat la verificarea acestor cereri formulate împotriva societății debitoare, acceptând orice cerere fără să verifice caracterul cert, exigibil al creanței și titlul acesteia, fără să verifice dacă au titlu valabil.

Opinăm astfel că categoriile de creanțe ce trebuia a fi înscrise în tabelul definitiv de creanțe sunt doar cele din tabelul de mai jos, deoarece celelalte trebuie să dovedească caracterul lor cert, lichid și exigibil și doar instanța poate dispune asupra lor.

Total creante în cuantum de: 2.114.317,08 lei

Din totalul creanțelor din tabel în sumă de 2.114.317,08 lei, ponderea este

următoarea:

| Nr.crt | Nume/denumire creditor | Creanta balanta) | certa(din | Caracteristicile creantei |
|--------|---|---------------------|-----------|------------------------------|
| 1 | AMCO ASSET MANAGEMENT COMPANY SPA | 838.686,20 | | Conventie de credit din 2016 |
| 2 | SC Providence Creative SRL | 1.275.630,88 | | Masa credala |
| | TOTAL | 2.114.317,08 | | |

Capitolul IX – CREANȚE DE RECUPERAT

Nu sunt clienți de încasat, nu sunt sume de recuperat de la debitori.

Anul 2020 și o parte din 2021 a fost dezastruos pentru întreaga industrie HORECA, măsurile pe timp de pandemie au creat și societății LILFARM S.R.L. imposibilitatea de funcționare, cheltuieli mari și încasări în minus, ceea ce a dus la acumulare de datorii, penalități etc.

Dar, în aceste condiții conducerea de la acea dată a societății nu a recurs la sprijinul acordat de stat pentru susținerea salariilor și nici la vreunul din programele de finanțare a societăților HoReCa.

Comparând astfel evoluția datoriilor cu variația capitalurilor proprii, constatăm că datoriile sunt la nivel ridicat în paralel cu capitalurile proprii rezultând o situație dificilă pentru societate în sensul imposibilității plății datoriilor pe loc, dar pe un termen eșalonat de 36 luni ne putem angaja la un plan de eșalonare a datoriilor care să fie în ordine crescătoare pentru ca activitatea societății să se poată redresa și cheltuielile acesteia fiind necesar a se diminua, urmărindu-se plata datoriilor dar și funcționarea societății la standarde optime cu asigurarea tuturor serviciilor pentru oaspeți, folosind resursele de care dispune Complex Turistic Zimbru.

Capitolul X - Comparație avantaje reorganizare vs faliment

În vederea susținerii celor menționate anterior facem comparația între avantajele reorganizării în raport cu valoarea de lichidare a patrimoniului societății astfel: Pentru stabilirea valorii de piață a bunurilor din patrimoniul societății s-a luat în considerare o valoare rezultată între valoarea netă de contabilă și valoarea de piață conform zonei.

În acest sens menționăm faptul că valoarea de piață este suma estimată pentru care o proprietate va fi schimbată la data evaluării între un cumpărător decis și un vânzător hotărât într-o tranzacție cu preț obiectiv.

Pentru corecta evaluare a valorii ce urmează a se obține în procedura de lichidare a activelor societății se utilizează o valoare de vânzare forțată prezumată a fi identică cu valoarea de lichidare definită ca fiind suma care ar putea fi primită în mod rezonabil într-o perioadă de timp extrem de scurtă.

Valoarea de lichidare în cazul falimentului este prezumată: 120.000 euro echivalent în lei 600.000 lei (curs eur la 31.12.2021 de 4,9481lei)

| | | |
|---------|------------------|-------------------------------|
| DATORII | 838.686,20 lei | AMCO-ASET MANAGENT COMPANY |
| | | SC PROVIDENCE CREATIVE SRL |
| | 1.275.630,88 lei | |
| TOTAL | 2.114.317,08lei | |

În concluzie în ipoteza deschiderii procedurii falimentului sumele pe care le vor obține creditorii NU acoperă creanțele și sunt infime ba mai mult există și factorul surpriză timpul în care ar putea fi valorificate bunurile și dacă acestea se vor putea păstra intacte iar timpul nu le va degrada.

Valorificarea activelor societății debitoare într-o procedură de faliment se realizează în condiții speciale care nu permit obținerea în schimbul activelor societății debitoare a valorii de piață a acestora.

Și cheltuielile asociate cu lichidarea (comisioane pentru vanzari, onorarii, impozite și taxe, alte costuri de închidere, cheltuielile administrative pe timpul încetării activității și pierderea de valoare a stocurilor) sunt calculate și deduse din valoarea estimată a întreprinderii.” Adică în cursul desfășurării activității societății, prețul care s-ar obține ar fi DUBLU decât cel obținut în cazul unei vânzări în faliment, după o întrerupere prealabilă a activității societății.

Capitolul XI – NECESITATEA REORGANIZĂRII SOCIETĂȚII ȘI PLAN DE EȘALONARE DATORII

ASPECTUL ECONOMIC

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite societății aflate într-o stare precară din punct de vedere financiar, să redreseze

situația financiară. Din punct de vedere conceptual, reorganizarea înseamnă trasarea realistă a unor obiective ce trebuie atinse în orizontul de timp planificat, sub aspectul încheiere unor contracte pe termen lung de furnizare clientelă, lansării pe piață a unor produse și servicii sau îmbunătățirii calității și cantității produselor și serviciilor deja lansate. Planul de reorganizare constituie o adevărată strategie de redresare, bazată pe adoptarea unei politici corespunzătoare de management, marketing, organizatorice și structurale.

ASPECTUL SOCIAL

Reorganizarea societății SC LILFARM SRL și continuarea activității sale își manifestă efectele sociale prin păstrarea în viață a unui angajator în plan local, având impact și asupra pieței în zona unde își desfășoară societatea activitatea, Ținutul Zimbrilor Neamț. Alternativa falimentului ar determina lipsa perspectivei de creștere a afacerii, și pe fondul crizei actuale create de pandemia COVID 19, o creștere a lipsei locurilor de munca.

AVANTAJELE REORGANIZĂRII

Principalele premise de la care pleacă reorganizarea SC LILFARM SRL sunt următoarele:

- Continuitatea activității societății pe perioada de observație, pentru secțiunea de turism;
- Încheierea unor contracte noi pentru servicii de cazare și servicii conexe;
- Încheierea de contracte de colaborare cu agenții din țară și străinătate;
- Promovarea zonei prin organizarea de circuite tip excursii în zona bazinului Ținutul Zimbrilor, organizarea de circuite tip excursii la mănăstirile din zonă;
- Punerea în valoare a potențialului zonei;
- Punerea în valoare a potențialului locației prin promovare pe site-uri specializate;
- Punerea în valoare a bazei Spa;
- Societatea are încă bune relații cu furnizorii și cu clientii–turisti romani si straini;

Baza materială de care dispune societatea îi permite acesteia să-și desfășoare activitatea;

Demararea procedurii de reorganizare a societății și încheierea efectivă a unor

noi contracte, va crea posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar suplimentare ce va permite efectuarea de distribuiri către creditori. Per a contrario, vânzarea în acest moment al întregului patrimoniu al S.C. LILFARM S.R.L. în cazul falimentului ar reduce șansele de valorificare la o valoare pertinentă, astfel încât există riscul neacoperirii masei credite. Votarea planului și demararea procedurii reorganizării sunt măsuri menite prin finalitatea lor să satisfacă interesele tuturor creditorilor, atât ale creditorilor garantați, cât și ale celorlalți creditori, precum și interesele debitoarei care își continuă activitatea, cu toate consecințele economice și sociale aferente.

Capitolul XII – AVANTAJELE REORGANIZĂRII SOCIETĂȚII LILFARM S.R.L. FAȚĂ DE PROCEDURA FALIMENTULUI

Falimentul unei societăți situează debitoarea și creditorii pe poziții antagonice, primii urmărind recuperarea integrală a creanței împotriva averii debitorului, iar acesta din urmă menținerea întreprinderii în viața comercială. Dacă în cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvării intereselor debitorului, a cărui avere este vândută (lichidată) în întregime, în cazul reorganizării cele două deziderate se cumulează, debitorul continuându-și activitatea, cu consecința creșterii sale economice, iar creditorii profită de pe urma maximizării valorii averii și a lichidităților suplimentare obținute, realizându-și în acest fel creanțele într-o proporție superioară decât ceea ce s-ar realiza în ipoteza falimentului. Făcând o comparație între gradul de satisfacere a creanțelor în cadrul celor două proceduri, arătăm că în ambele cazuri există un patrimoniu vandabil destinat plății pasivului, dar că în procedura reorganizării, la lichiditățile obținute din eventuala vânzare a bunurilor din patrimoniul debitoarei care nu sunt necesare reușitei planului se adaugă profitul substanțial rezultat din continuarea activității debitoarei, toate destinate plății pasivului. Procesul de reorganizare comportă și alte avantaje: Continuând activitatea, crește considerabil gradul de valabilitate al bunurilor unei societăți “active”, față de situația valorificării patrimoniului unei societăți nefuncționale (patrimoniu care, nefolosit, este supus degradării inevitabile până la momentul înstrăinării); De asemenea, continuarea activității mărește considerabil șansele ca activul societății să fie vândut ca un ansamblu în stare de funcționare (ca afacere), chiar în eventualitatea nedorită a deschiderii procedurii de faliment; Societatea are costuri fixe lunare în cuantum de 20000, cheltuieli care nu pot fi amortizate decât prin desfășurarea activității de bază, precum și din obținerea de

venituri din închirieri spații cazare, abonamente zone spa, organizare petreceri, organizare tabere, organizare excursii...etc. Toate aceste cheltuieli, în cazul nefericit al falimentului societății, ar urma să fie plătite prioritar din valoarea bunurilor vândute, conform Legii nr. 85/2014 (ca și cheltuieli de conservare și administrare), împietand asupra valorii obținute din vânzare, și diminuând în mod direct gradul de satisfacere a creanțelor creditorilor.

Avantajele de ordin economic și social ale reorganizării sunt evidente, ținând cont de necesitatea menținerii în circuitul economic a unei societăți care a rezistat pe piața timp de 10 ani la nivel național și nu numai, a avut rezultate concretizate în oferta de cazare în turismul românesc, contribuind la buget.

Societatea are potențial și deține baza materială necesară, pentru activitatea de turism, pentru ca, odată cu depășirea blocajului în care se află, să poată să-și desfășoare activitatea la o capacitate mai ridicată, creând totodată câteva locuri de muncă.

AVANTAJE PENTRU PRINCIPALELE CATEGORII DE CREDITORI

Avantaje pentru creditorii garantați - Pentru creditorii garantați procentul de acoperire a creanțelor propus prin reorganizarea activității este de 100%. Planul presupune achitarea datoriilor în principal din surplusul generat de activitatea curentă, care se va rezuma numai pe serviciile de cazare de la pensiunea turistică din Parcul arie protejată Ținutul Zimbrilor – Vânători Neamț . În ipoteza deschiderii față de societatea debitoare a procedurii falimentului, cu privire la acoperirea creanțelor din această categorie există riscul de acoperire doar parțială a acestora. Acest risc este generat în special de criza de lichiditate existentă pe piața financiară generată de perioada de criza financiară actuală și viitoare.

Avantaje pentru salariați - În cazul falimentului, salariații ar pierde locul de muncă prin închiderea activității.

Avantaje pentru furnizorii - SC LILFARM SRL. Avantajul pentru furnizorii societății debitoare îl reprezintă posibilitatea de a-și recupera creanțele deținute față de societatea debitoare. Continuarea activității de servicii cazare/turism/relaxare a SC LILFARM SRL implică în mod necesar și continuarea colaborărilor cu furnizorii specifici pentru activitatea prevăzută a fi realizată în perioada de reorganizare.

| Denumire indicatori | An 2018 | An 2019 | An 2020 | An 2021 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| INDICATORI din bilant | | | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL | 1720100 | 1592078 | 1512267 | 1730221 |
| ACTIVE CIRCULANTE TOTAL din care: | 290069 | 313843 | 286841 | 360582 |
| Stocuri | 252348 | 251096 | 253776 | 295734 |
| Creante | 18299 | 28613 | 32450 | 59668 |
| Casa si banca | 19422 | 34134 | 615 | 5180 |
| CHELTUIELI IN AVANS | 104000 | 104000 | 211000 | - |
| DATORII | 1792803 | 1871130 | 188742 | 2299592 |
| VENITURI IN AVANS | 127139 | 112063 | 96987 | 85681 |
| PROVIZIOANE | - | - | - | - |
| CAPITALURI TOTAL din care | 194227 | 26728 | 24379 | -294470 |
| Capital subscris varsat | 2000 | 2000 | 2000 | 2000 |
| Patrimoniul regiei | - | - | - | - |
| INDICATORI din Contul de profit si pierdere | | | | |
| Cifra de afaceri neta | 52215 | 43564 | 6000 | 171985 |
| VENITURI TOTALE | 122291 | 74390 | 34222 | 261827 |
| CHELTUIELI TOTALE | 119623 | 241453 | 31253 | 577655 |
| Profit sau pierdere bruta | | | | |
| -profit | 2668 | 0 | 2969 | 0 |
| -pierdere | 0 | 167063 | 0 | 315828 |
| Profit sau pierdere neta | | | | |
| -profit | 1596 | 0 | 2732 | 0 |
| -pierdere | 0 | 167499 | 0 | 317076 |
| Indicatori din Date informative | | | | |
| Numar mediu de salariatii | 2 | 2 | 1 | 5 |
| Tipul de activitate | 5520 | 5520 | 5520 | 5520 |
| | | | | |

Reproducem mai jos prevederile art. 52, Secțiunea a 8-a, Capitolul II din LEGEA nr. 55 din 15 mai 2020, publicată în MONITORUL OFICIAL nr.396 din 15 mai 2020:

Articolul 52

Pentru debitorul care și-a întrerupt activitatea total sau parțial ca efect al măsurilor adoptate de autoritățile publice competente potrivit legii, pentru prevenirea răspândirii pandemiei de COVID-19, pe durata stării de urgență și/sau de alertă, durata inițială de executare a planului de reorganizare, prevăzută de art.133 alin.(3) din Legea nr. 85/2014, cu modificările și completările ulterioare, poate fi de 4 ani, cu posibilitatea prelungirii, fără a depăși o durată totală a derulării planului de 5 ani, și a modificării, în mod corespunzător, dacă este cazul, în condițiile art. 139 alin. (5) din Legea nr. 85/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Am citat prevederile legale, deoarece în cazul în care apar disfuncționalități în calendarul plăților, datorate post efectelor pandemiei de COVID 19, va fi posibilă prelungirea perioadei de rambursare, în condițiile respectării Legii 55/15.05.2020, dar acest lucru se va decide pe parcurs.

PERSPECTIVE DE REDRESARE

S.C. LILFARM S.R.L. își propune să realizeze prezentul Plan de Reorganizare, prin care se vor acoperi datoriile către creditori și totodată, să pastreze pe specificul activităților anterioare, diversificând și dezvoltând activitățile prin oferirea de servicii de cazare, agrement, detoxifierea organismului prin diete puse la punct de nutritionisti, adresate clientului și pieței actuale. Vom face programe de 3 zile, 7 zile și 10 zile cu un venit zilnic de 250 lei de persoană incluzând cazare, masă, piscină, saună, hidromasaj, terapii asistate de terapeuți, discuții cu psihologi și nutritionisti. Preturile în România pentru astfel de programe costă între 330 lei și 400 lei pe zi de persoană, iar preturile vor crește anual, având în vedere cererea mare de pe piața din România. Avem ca exemplu Centrul de Sănătate Podis din județul Bacău, cu care am început discuții de colaborare. La Podis au 72 de locuri, iar cererea este atât de mare, încât timpul de așteptare pentru un loc este de peste 6 luni.

SC LILFARM SRL are la Complex Zimbru 25 locuri de cazare și ne propunem ca după 1 an de funcționare să adăugăm încă 40 locuri de cazare, care vor aduce un total de încasări de minim 300 000 lei lunar. Menționăm că în prezent Complex Zimbru este descris de persoanele care au făcut programe la locația

din Podis, ca avand o locatie mai buna, sali mai mari, si o cladire cu piscina in care se pot efectua foarte multe proceduri cu scop terapeutic.

O astfel de activitate poate atrage atentia unor investitori, iar vanzarea proprietatii care este sub patronajul firmei SC LILFARM SRL ar achita rapid si in procent de 100% creantele datorate creditorilor.

In cazul in care nu se va efectua plata ratei catre creditori timp de 2 luni consecutive, se va declara falimentul, se va sigila toata locatia Complex Turistic Zimbru, urmand procedurile conform legii.

Capitolul XIII - ACTIVITATEA DE INVENTARIERE A PATRIMONIULUI

Ca rezultat al inventarierii scriptic/faptic efectuată la data de 31.08.2024 vom prezenta în continuare, situația bunurilor aflate în patrimoniul societății, cu mențiuneacă valoarea de inventar(valoarea contabilă) diferă de valoarea de piață la momentul actual.

Obiectivul urmărit este "relansarea" societății debitoare prin continuarea activității și menținerea acesteia în segmentul economic propus.

Patrimoniul societății, după cum este înregistrat în contabilitatea firmei, este conform tabelului anexat în copie format din:

| Mijloace fixe: | valoarea contabilă |
|--|--------------------|
| Terenuri | 30.000,00 |
| Construcții | 1.645.387,14 |
| Echipamente, aparatura și mijl.transp. | 151.754,54 |
| Aparatura birotica, mobilier | 113.830,30 |
| Obiecte de inventar | 315.986,47 |
| Materii prime și mărfuri | 37.041,77 |

Capitolul XIV - ANALIZA SWOT

Toate riscurile cu care se confruntă firma sunt rezolvabile datorită influenței unui factor major, cel al existenței unei piețe stabile și diverse pe care societatea debitoare S.C. LILFARM S.R.L. acționează.

Factori interni

Puncte tari

experiență acumulată în servicii

legătură cu sistem de gestionarea informației–ROTURISTIC Privind piața produselor comercializate;
crearea unui sistem relațional cu turistii de pe piața de referință, prin publicarea pe site-uri specializate
costul intrării în ramură a unor noi competitori similari este deosebit de mare

Oportunități

- poziție avantajoasă în ansamblul economiei locale
- deține capacitatea de a executa servicii de cazare pentru turiști din diverse sectoare economice, publice sau private, din România cu premise de extindere internațională;
- deține capacitatea de a lansa noi servicii, SPA, lecții înot;
- punerea în valoare a restaurantului prin a efectua oferte de a organiza mici petreceri;
- poziționare geografică bună comparativ cu firmele concurente,

Amenințări;

Intensificarea concurenței pe piața locală din partea dezvoltatorilor locali;
Prelungirea perioadei de observație din cauza pandemiei de COVID19 și întârzierea intrării activității pe calapodul planului de reorganizare, datorită restricționării activității din statului la nivel măsuri și restricții.

PIAȚA CĂREIA I SE ADRESEAZĂ SOCIETATEA

Piața este definită ca fiind mediul în care serviciile sunt schimbate între cumpărători-turisti și vânzatori hotelieri, prin mecanismul prețurilor; toate piete sunt influențate de atitudinile, motivațiile și interacțiunile vânzătorilor și cumpărătorilor care, la rândul lor, se afla sub acțiunea unor influențe sociale, economice, guvernamentale și fizice. Este vorba de piața detinatorilor de spații de cazare în hoteluri și mai ales pensiuni turistice.

Capitolul XV - MĂSURI EFECTIVE DE REDRESARE

Măsurile efective de redresare se focalizează pe creșterea veniturilor pentru serviciile de cazare ale Complexului Turistic Zimbru, aparținând societății LILFARM SRL și a serviciilor adiacente activității de bază.

Concret, aceste măsuri se referă la:

Fidelizarea aparițiilor pe site-uri specializate și încheiere de noi contracte cu agenții de turism care să promoveze pensiunea și să aducă un flux de clienți

constant, creșterea atragerii de turiști în vederea rezervării.

Se vor putea caza persoane având tichete de vacanță de la Edenred, Cheque vacances și Sodexo încheindu-se contracte în acest sens cu instituțiile.

Completarea sumei reprezentând rata lunară de insolvență, din resurse proprii prin aport de capital ASOCIAT UNIC, în cazul imposibilității plății;
Plata ratelor de insolvență în conformitate cu tabelul prezentat anterior.

ALTE INFORMAȚII edificatoare asupra posibilităților de reușită a afacerii
S-au finanțat investiții pe termen scurt (pentru finalizarea construcției pensiunii) din împrumuturi pe termen lung (împrumutul garantat);
Până în prezent nu au fost acceptate modificări contractuale încheiate de banca;
Agentul economic este proprietarul tuturor activelor declarate.

Capitolul XVI - Coordonarea activității pe perioada reorganizării

Conducerea activității societății comerciale va fi asigurată de către administratorul special, în persoana d-lui Hrusca Tudor cu avizul permanent al administratorului judiciar, în conformitate cu Planul de Reorganizare confirmat și sub supravegherea judecătorului sindic.

Capitolul XVII – SUSTINEREA FINANCIARA A PLANULUI DE REORGANIZARE CONFORM LEGII NR. 85/2014

Resursele financiare pentru susținerea planului de reorganizare se obțin din activitatea curentă de servicii turistice de cazare (materializate în urma închirierii locației turistice), precum și eventual din valorificarea terenului aflat în proprietatea asociatului Ciurdea Iulian. Operațiunile pentru obținerea resurselor financiare necesare sustinerii planului de reorganizare vor continua până la achitarea integrală a creanțelor SC LILFARM SRL. Astfel, pentru gestionarea în mod optim a masei credale formată din creanțele creditorilor privilegiați, precum și cheltuielile stabilite prin hotărârea instanței, vor fi achitate cu prioritate, de îndată ce se obțin în contul special sume din desfășurarea operațiunilor de reorganizare judiciară. Acest mod de achitare a sumelor datorate, va conduce la limitarea creșterii masei credale, ținând cont ca debitorul NU datorează majorări de întârziere și penalități de întârziere (accesorii) până la achitarea creanțelor bugetare.

Măsurile ce vor fi luate sunt în conformitate cu prevederile din L85/2014, 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:

Venituri rezultate din activitatea curentă: contracte de închiriere, conform obiectului principal de activitate al societății;

Venituri rezultate în urma valorificării unui teren sau aport de capital pentru susținere adus de ASOCIATUL CIURDEA IULIAN.

CONSERVAREA PATRIMONIULUI

Persoanele legal imputernicite sa o reprezinte și personalul muncitor au obligatia conservarii patrimoniului societate comerciale, urmărind să nu se deterioreze mijloacele fixe și obiectele de inventar, activitate care va fi sub supravegherea administratorului judiciar.

Capitolul XVIII – CONTROLUL APLICĂRII PLANULUI DE REORGANIZARE

În condițiile Secțiunii a 6 a Capitolului III din Legea nr. 85/2014, aplicarea planului de către societatea debitoare este supravegheată de 3 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 (acoperirea pasivului) reprezintă un suport practic pentru activitatea administratorului judiciar, întrucât din coroborarea opiniilor 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. În acest sens, potrivit dispozițiilor art. 106 din Legea insolvenței, Comitetul Creditorilor ca participant activ la procedură, este organul care cenzurează rapoartele financiare ale administratorului judiciar și poate convoca Adunarea Generală a Creditorilor pentru a prezenta măsurile luate de administratorul judiciar, precum

și efectele acestora și să propună motivat și alte măsuri. În ceea ce privește administratorul judiciar, acesta este entitatea care are supravegherea activității debitoarei, exercitând un control riguros asupra derulării întregii proceduri și având obligația legală de a pune în practică planul votat de creditorii. De asemenea, administratorul judiciar, prin departamentele sale specializate, asigură debitoarei sprijinul logistic și factual pentru aplicarea strategiilor economice, juridice și de marketing optime.

Așa cum am arătat, controlul aplicării planului se face de către administratorul judiciar prin:

- Supravegherea tuturor actelor, operațiunilor și plăților efectuate de debitoare, conform art. 5, pct. 66 în lege;
- Informări și rapoarte periodice din partea debitoarei către administratorul judiciar și către comitetul creditorilor;
- Întocmirea și prezentarea săptămânală de către conducerea debitoarei a previziunilor de încasări și plăți pentru următoarea săptămână;
- Sistemul de comunicare cu debitoare prin intermediul notelor interne, și prin prezența unui reprezentant al administratorului judiciar la sediul acesteia ori de câte ori acest lucru este necesar.
- Rapoartele financiare trimestriale, prezentate de către administratorul special în conformitate cu art. 144 din Legea 85/2014.

Capitolul XIX – CONCLUZII

În concluzie, controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către participanții la procedură menționați mai sus, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului și menținerea debitoarei în viața comercială.

În urma analizării situațiilor prezentate în capitolele anterioare, putem concluziona ca, la data depunerii prezentului Plan de Reorganizare, societatea LILFARM SRL se prezintă, astfel:

1. Valoarea contabilă a activelor acoperă în proporție de **100%** nivelul datoriilor contabile ale societății, iar în condiții de faliment valorificarea activelor acoperă masa credală în proporție de max. 40%.
2. administratorul special este cel care are conducerea în totalitate a activității debitoarei, având obligația legală de a pune în practică planul votat de

creditori, sub supravegherea administratorului judiciar care exercită un control riguros asupra derulării întregii proceduri și a forului suprem judecătorul sindic care supraveghează întreaga procedură legală.

Data

20.11.2024

Administrator special,
TUDOR HRUȘCĂ



BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

| Nr crt | Denumire | ANUL I | | | | ANUL II | | | | ANUL III | | | | Total |
|--------------|---------------------------------|--------|---------|----------|---------|---------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|---------|
| | | Tram I | Tram II | Tram III | Tram IV | Tram I | Tram II | Tram III | Tram IV | Tram I | Tram II | Tram III | Tram IV | |
| PLATI | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | CHELT CU MAT PRIMA | 26568 | 26568 | 26568 | 26568 | 30000 | 30000 | 30000 | 30000 | 31500 | 31500 | 31500 | 31500 | 352272 |
| 2 | CHELT CU COMBUSTIBILUL | 2250 | 2250 | 2250 | 2250 | 2400 | 2400 | 2400 | 2400 | 2550 | 2550 | 2550 | 2550 | 28800 |
| 3 | CHELT CU MAT CONSUMABILE | 2100 | 2100 | 2100 | 2100 | 2160 | 2160 | 2160 | 2160 | 2250 | 2250 | 2250 | 2250 | 26040 |
| 4 | ENERGIE+ APA | 4050 | 4050 | 4050 | 4050 | 4230 | 4230 | 4230 | 4230 | 4350 | 4350 | 4350 | 4350 | 50520 |
| 5 | CHELT CU MARFURILE | 7155 | 7155 | 7155 | 7155 | 7200 | 7200 | 7200 | 7200 | 7350 | 7350 | 7350 | 7350 | 86820 |
| 6 | CHELT POSTALE | 1200 | 1200 | 1200 | 1200 | 1350 | 1350 | 1350 | 1350 | 1410 | 1410 | 1410 | 1410 | 15840 |
| 7 | CHELT BANCARE | 1275 | 1275 | 1275 | 1275 | 1300 | 1300 | 1300 | 1300 | 1400 | 1400 | 1400 | 1400 | 15900 |
| 8 | ALTE CHELT | 9864 | 9864 | 9864 | 9864 | 9900 | 9900 | 9900 | 9900 | 10050 | 10050 | 10050 | 10050 | 119256 |
| 9 | CHELT CU IMP SI TAXE | 2500 | 2500 | 2500 | 2500 | 3000 | 3000 | 3000 | 3000 | 3500 | 3500 | 3500 | 3500 | 36000 |
| 10 | CHELT CU SALARIILE+ CONTRIBUTII | 51534 | 51534 | 51534 | 51534 | 68919 | 68919 | 68919 | 68919 | 86504 | 86504 | 86504 | 86504 | 827828 |
| 11 | CHELT CU AMORTIZAREA | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 19635 | 235620 |
| 12 | CHELT CU IMP PE PROFIT | 1500 | 1510 | 1480 | 1350 | 1400 | 1410 | 1500 | 1550 | 1600 | 1550 | 1700 | 1750 | 18300 |
| | TOTAL CHELTUIELI | 129631 | 129641 | 129611 | 129481 | 151494 | 151504 | 151594 | 151644 | 172099 | 172049 | 172199 | 172249 | 1813196 |
| 13 | TOTAL PLATI | 129631 | 129641 | 129611 | 129481 | 151494 | 151504 | 151594 | 151644 | 172099 | 172049 | 172199 | 172249 | 1813196 |

Data

20.11.2014

Tudor Hrușcă



| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 14 | SOLD DISPONIBIL LA INCEPUTUL TRIMESTRULUI | 15000 | 24352 | 33694 | 43066 | 52568 | 75057 | 97536 | 119925 | 192264 | 224148 | 256082 | 287866 | 15000 |
| INCASARI | | | | | | | | | | | | | | |
| 15 | Venturi din activitatea de baza din CARE | 315000 | 315000 | 315000 | 315000 | 350000 | 350000 | 350000 | 350000 | 380000 | 380000 | 380000 | 380000 | 4180000 |
| | VENITURI DIN VANZARE PROD FINITE | 295000 | 295000 | 295000 | 295000 | 314000 | 314000 | 314000 | 314000 | 335000 | 335000 | 335000 | 335000 | 3776000 |
| | VENITURI DIN VANZARE MARRURI | 20000 | 20000 | 20000 | 20000 | 36000 | 36000 | 36000 | 36000 | 45000 | 45000 | 45000 | 45000 | 404000 |
| 16 | Recuperari creante | | | | | | | | | | | | | 50000 |
| 17 | Vanzari de active | | | | | | | | | | | | | 5000 |
| 18 | TOTAL INCASARI (15+16+17) | 315000 | 315000 | 315000 | 315000 | 350000 | 350000 | 350000 | 350000 | 400000 | 380000 | 380000 | 385000 | 4250000 |
| 19 | Cash Flow degațat(14+18- 13) | 200369 | 209711 | 219083 | 228585 | 251074 | 273553 | 295942 | 368281 | 400165 | 432099 | 463883 | 500617 | 2436804 |
| 20 | Plati totale conform planului | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 176017 | 360827 |
| 21 | Cash Flow net | 24352 | 33694 | 43066 | 52568 | 75057 | 97536 | 119925 | 192264 | 224148 | 256082 | 287866 | 139790 | 139790 |

Administrator special,

Data

20.11.2024

Tudor Hrușcă



ANUL 1 2025

ANEXA

| CREDITOR | % DIN CATEGORIE | CREANTA | IAN. | FEB. | MAR. | APR. | MAI | IUN. | IUL. | AUG. | SEPT. | OCT. | NOV. | DEC. |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|------|------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| CREANTE GARANTATE | | | | | | | | | | | | | | |
| AMCO ASSET MANAGEMENT COMPANY SPA | 100% | 232968,30 | | | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 |
| TOTAL CREANTE GARANTATE | 100.00 | 232968,30 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE BUGETARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 100% | 35715 | | | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 |
| TOTAL CREANTE BUGETARE | 100.00 | 35715 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE CHIROGRAFARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 86,13% | 318626,6 | | | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 |
| BEST GREEN... | 13,87% | 0 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL CREANTE CHIROGRAFE | 100.00 | 318626,6 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL CREANTE | 100.00 | 587309,90 | | | | | | | | | | | | |

Data

Tudor Hrușcă

20.11.2024



ANUL 2 2025

| CREDITOR | % DIN CATEGORIE | CREANTA | IAN. | FEB. | MAR. | APR. | MAI | IUN. | IUL. | AUG. | SEPT. | OCT. | NOV. | DEC. |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| CREANTE GARANTATE | | | | | | | | | | | | | | |
| AMCO ASSET MANAGEMENT COMPANY SPA | 100% | 279561,96 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 |
| TOTAL CREANTE GARANTATE | 100.00 | 279561,96 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE BUGETARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 100% | 42858 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 | 3571.50 |
| TOTAL CREANTE BUGETARE | 100.00 | 42858 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE CHIROGRAFARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 86,13% | 382351,92 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 |
| BEST GREEN... | 13,87% | 0 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL CREANTE CHIROGRAFE | 100.00 | 382351,92 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL CREANTE | 100.00 | 704771,88 | | | | | | | | | | | | |

Data

20.11.2024

Tudor Hrușcă



ANUL 3 2025

| CREDITOR | % DIN CATEGORIE | CREANTA | IAN. | FEB. | MAR. | APR. | MAI | IUN. | IUL. | AUG. | SEPT. | OCT. | NOV. | DEC. |
|-----------------------------------|-----------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| CREANTE GARANTATE | | | | | | | | | | | | | | |
| AMCO ASSET MANAGEMENT COMPANY SPA | 100% | 279561,96 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23216,83 | 23296,83 | 23296,83 | 23296,83 |
| TOTAL CREANTE GARANTATE | 100.00 | 279561,96 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE BUGETARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 100% | 42858 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 | 3571,50 |
| TOTAL CREANTE BUGETARE | 100.00 | 42858 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE CHIROGRAFARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 86,13% | 382351,92 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 | 31862,66 |
| BEST GREEN... | 13,87% | 0 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL CREANTE CHIROGRAFE | 100.00 | 382351,92 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL CREANTE | 100.00 | 704771,88 | | | | | | | | | | | | |

Data

20.11.2024

Tudor Hrușcă



ANUL 4 2025

| CREDITOR | % DIN CATEGORIE | CREANTA | IAN. | FEB. | MAR. | APR. | MAI | IUN. | IUL. | AUG. | SEPT. | OCT. | NOV. | DEC. |
|-----------------------------------|-----------------|-----------|----------|----------|------|------|-----|------|------|------|-------|------|------|------|
| CREANTE GARANTATE | | | | | | | | | | | | | | |
| AMCO ASSET MANAGEMENT COMPANY SPA | 100% | 46593,66 | 23296,83 | 23296,83 | | | | | | | | | | |
| TOTAL CREANTE GARANTATE | 100.00 | 46593,66 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE BUGETARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 100% | 7143 | 3571.50 | 3571.50 | | | | | | | | | | |
| TOTAL CREANTE BUGETARE | 100.00 | 7143 | | | | | | | | | | | | |
| CREANTE CHIROGRAFARE | | | | | | | | | | | | | | |
| SC PROVIDENCE CREATIVE SRL | 86,13% | 63725,32 | 31862,66 | 31862,66 | | | | | | | | | | |
| BEST GREEN... | 13,87% | 0 | 0 | 184801 | | | | | | | | | | |
| TOTAL CREANTE CHIROGRAFE | 100.00 | 63725,32 | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL CREANTE | 100.00 | 117461,98 | | | | | | | | | | | | |

Data

Tudor Hrușcă

20.11.2024

[Signature]