

TRIBUNALUL SPECIALIZAT MUREȘ
DOSAR nr. 894/1371/2012

**S.C. TOP CAR SERVICE SRL – societate în
insolvență**

**PLAN DE REORGANIZARE A ACTIVITĂȚII
DEBITOAREI**
prin continuarea activității și lichidarea unor bunuri

PREZENTARE GENERALA

SC TOP CAR SERVICE SRL propune dezbaterii creditorilor și judecătorului sindic, prezentul **Plan de reorganizare** și susține că în raport cu posibilitățile și specificul activității sale, utilizând mijloacele financiare proprii realizate din activități comerciale, valorificări de bunuri, prestări servicii și recuperări de creanțe raportat la cererea pieței, are perspectiva redresării și a menținerii pe piață în condiții de viabilitate.

Planul de reorganizare este astfel conceput încât să răspundă interesului creditorilor concretizat în plata integrală a creanței lor, concomitent răspunde și interesului asociaților concretizat în redresarea societății și menținerea pe piață în așa fel încât la terminarea programului valoarea contabilă a părților sociale să fie superioară valorii nominale. Selecția, desemnarea și înlocuirea administratorilor și directorilor rămâne atribut al Adunării creditorilor, la propunerea administratorului judiciar. Programul de plata a creanțelor este prezentat în **Anexa**, la prezentul plan.

Termenul de executare preconizat a **Planului de reorganizare** este **perioada martie 2013 - februarie 2016**.

Nici o creanță nu este defavorizată, toți creditorii vor fi integral îndeștulați, eșalonarea în timp a plății creanțelor fiind efectuată în funcție de rangul de prioritate al creanțelor.

Plata creanțelor garantate și bugetare începe din primul trimestru de aplicare a planului de reorganizare judiciară.

Plata celorlalți creditori chirografari pentru obligații curente se face începând cu primul trimestru de aplicare a planului de reorganizare judiciară, având în vedere profilul activității respective prestări de servicii.

De asemenea prin Planul de reorganizare, respectiv prin Programul de plăți s-a propus ca plata creditorului chirografar Budnariu Octavian în sumă de 540.550 lei, sumă semnificativă, să se facă în Anul III, trimestrul IV, respectiv trimestrul al 12-lea al Planului de reorganizare, fiind astfel avantajați ceilalți creditori înșcriși pe Tabelul final al creanțelor.

Descărcarea de răspundere a debitorului se va face la data îndeștălării în proporție de 100% a creditorilor înșcriși pe Tabelul final al creanțelor.

Considerăm că nu se impune determinarea despăgubirilor titularilor de creanțe întrucât prin derularea programului de reorganizare activul net sporește lună de lună. Pentru punerea în practică a programului, s-au stabilit măsuri de natură managerială, tehnico-organizatorică și de natură economico - financiară.

Menționăm faptul că, a fost menținut dreptul de administrare al conducerii societății, de către administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar conform hotărării judecătorului sindic.

Resursele financiare pentru susținerea Planului de reorganizare, vor fi obținute din activitatea comercială curentă, valorificarea de active, recuperarea de creanțe, din surse atrase inclusiv aport în numerar din partea asociaților sau de la terți și din profitul net. Avera, nu va fi transmisă altor persoane, decât prin vânzări efectuate cu aprobarea creditorilor.

Măsurile cuprinse în Programul de reorganizare, vizează contribuția celor două variante de reorganizare și anume, restructurarea și continuarea activității și lichidarea unor bunuri din averea debitoarei, separat, libere de orice sarcini.

Nu se impune modificarea Actului constitutiv al societății, cu precizarea că nu vor fi părți sociale fără drept de vot și nici acțiuni preferențiale.

Planul de reorganizare va fi depus la registratura instanței, anunțul cu privire la depunerea planului de reorganizare va fi publicat în Buletinul procedurilor de Insolvență prin grija administratorului special și a administratorului judiciar, iar Planul de reorganizare va fi publicat pe site-ul administratorului judiciar www.coreliconsultmures.ro astfel că va fi adus la cunoștința tuturor părților interesate în procedură.

Rămânem fideli convingerii că reorganizarea judiciară ne va reda mediului de afaceri viabile, iar satisfacția creditorilor va fi mai mare decât în caz de faliment.

SC TOP CAR SERVICE SRL
prin administrator special
Moldovan Mircea Sorin



CUPRINS:

	pagina
Prezentare generală	2
Capitolul I. - Prezentarea societății și scurt istoric asupra activității	4
I. a) Prezentarea societății	4
I. b) Scurt istoric al societății	5
I. c) Organizarea personalului	8
I. d) Obiectivele societății	8
Capitolul II.-Mijloacele fixe și stocurile din patrimoniul	11
Capitolul III. - Piața de desfacere și segmentul acesteia, clienții și concurența	12
Capitolul IV. - Evaluarea costurilor și estimarea plus valorii	12
Capitolul V. - Tabloul creditorilor	12
Capitolul VI. - Program de plăți	14
Capitolul VII. - Contul curent și banca din care se fac plățile	14
Capitolul VIII. - Conducerea activității societății	14
Capitolul IX. - Termene privind stingerea pasivului	14
Capitolul X. - Sursele de finanțare	14
Capitolul XI. - Fuziune, divizare	14
Capitolul XII. - Conversia datoriilor	15
Capitolul XIII. - Modificarea garanțiilor reale	15
Capitolul XIV. - Prelungiri ale scadenței și modificări ale izvoarelor obligațiilor ..	15
Capitolul XV. - Modificări ale actului constitutiv	15
Capitolul XVI. - Emiterea de titluri de valoare	15
Capitolul XVII. - Prevederi asigurătorii pentru acționari	15
Capitolul XVIII. - Amânări, eşalonări, scutiri la plata obligațiilor bugetare	15
Capitolul XIX. - Majorări de întârziere și penalități față de bugete	15
Capitolul XX. -Previziunea situațiilor financiare ale societății debitoare pe perioada reorganizării și contul de profit și pierderi	16
Capitolul XXI. - Situația fluxurilor de numerar	16
Capitolul XXII. - Evaluarea gradului de îndestulare a creditorilor în caz de faliment	16
Capitolul XXIII. - Concluzii	17
Anexa nr. 1 -Bugetul de venituri și cheltuieli	18
Anexa nr. 2 -Proiecția fluxurilor de numerar	19
Anexa nr. 3 -Programul de plăți	20

Capitolul I.
Prezentarea societății și scurt istoric asupra activității acesteia

I. a). Prezentarea societății

Denumire : S.C. TOP CAR SERVICE SRL

Sediu : Sâncraiu de Mureș, str. Sălciilor, nr.40, jud.Mureș

Numar inregistrare la ORC Mures : J26/1152/2004

Cod fiscal : RO 22809968

Capitalul social subscris si varsat : 200,00 lei

Structura asociaților la 20.12.2012

Nr. crt.	ASOCIAT	Aport la capital social - lei-	Număr parti sociale deținute	Pondere în capital social
1.	MOLDOVAN MIRCEA SORIN	100	10	50%
2	POGĂCEAN CRISTIAN	100	10	50%

Administratori statutari

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția deținută
1.	MOLDOVAN MIRCEA SORIN	Administrator
2	POGĂCEAN CRISTIAN	

Administrator special

Nr. crt.	Numele și prenumele	Funcția deținută
1.	MOLDOVAN MIRCEA SORIN	Administrator

Cenzori

Nu avut si nici nu are in prezent.

Conducerea societății:

Apartine administratorului special desemnat de adunarea asociaților și validat de judecătorul sindic în prezentul dosar, în persoana d-nului MOLDOVAN MIRCEA SORIN , sub supravegherea administratorului judiciar CORELI CONSULT IPURL Tg-Mureș.

I. b). Scurt istoric al societății

Societatea comercială TOP CAR SERVICE SRL s-a înființat în anul 2007 având 2 asociați Moldovan Mircea Sorin –având specializare tehnică în autovehicule rutiere ,respectiv Pogăcean Cristian - având o experiență în domeniu de peste 10 ani (șef service la reprezentanța Dacia Renault), fiecare cu câte 50% pondere în capitalul social.

Domeniul de activitate principal, conform Codului CAEN este 4520, respectiv întreținerea și reparația autovehiculelor.

Încă din anul 2008 s-a început colaborarea cu majoritatea firmelor de asigurare, cele cu care a avut relații mai strânse sunt ASTRA ASIGURĂRI, BCR ASIGURĂRI, GENERALI, ASIBAN, ALLIANZ, UNITA, BT ASIST, ASIROM, OMNIASIG, astfel încât peste 99% din ponderea lucrărilor efectuate erau decontate direct pe baza Legii 136/2002 a asigurărilor.

În acea perioadă facturarea lucrărilor era posibilă după primirea de la societatea de asigurare a unui accept de plată, iar încasarea contravalorii lucrărilor se făcea într-un interval de 2-4 săptămâni de la recepția facturii. Lucrările de calitate efectuate au dus la o cifră de afaceri netă de 962.448 lei în anul 2008.

În 2009 datorită perspectivei favorabile a societății, s-a contractat un credit de la Banca Transilvania rezultând o investiție care a determinat mutarea într-un sediu nou cu o valoare de piață , conform ultimei evaluări de aproximativ 820.000 lei +TVA , neincluzându-se utilajele și echipamentul tehnologic,.

Această schimbare a permis reducerea cheltuielilor aferente chiriei cu o sumă de plată mai mică reprezentată de rata bancară.

Datorită crizei economice intervenite începând cu anul 2009, modul de soluționare a daunelor s-a schimbat după cum urmează:

în cazul societăților de asigurare cu care este încheiat contract:

-Piese care necesită înlocuire în urma evenimentului rutier sunt aduse de societățile de asigurare, adaosul comercial care se poate practica este de max 5% pentru manipulare piese (diagnosticare, comandă, recepție etc).

-Ora de manoperă este între 25 lei și 35 lei (în anul 2008 ora de manoperă era de 40 lei, fiind cea mai mică practică pe piață la acea dată).

-Discount acordat la materialele de vopsit era între 20-80%, în funcție de asigurare.

Toate acestea au dus la o scădere cu aproximativ 60% din valoarea facturată în 2008, scădere ce s-a reflectat în acumularea de datorii către furnizori.

În cazul societăților cu care nu sunt încheiate contracte de colaborare:

-Se efectuează plata cu aprox. 30% mai puțin.

-Se cer facturi de achiziție pentru piese, nedecontând piesa decât cu un adaos de max 10% (neținându-se cont de valoarea devizului AUDATEX – deviz recunoscut în comunitatea europeană).

-Timpul mediu de decontare este de 8-10 luni.

Începând cu jumătatea anului 2010 declinul economic s-a resimțit și în domeniul de activitate astfel că societățile de asigurare nu au mai plătit la timp lucrările , ceea ce a dus la neonorarea datoriilor S.C. TOP CAR SERVICE SRL către terți.

În anul 2011 cifra de afaceri netă a fost de 427.483 lei.

Societatea S.C. TOP CAR SERVICE SRL s-a găsit în situația susținerii financiare a tuturor reparațiilor, plata materialelor, a pieselor, salarii și taxe către bugetul de stat,

fără a încasa în timp reali contravaloarea reparațiilor făcute.

Relațiile comerciale cu furnizorii s-au derulat fie cu plata la termen, fie în baza biletelor la ordin.

Lipsa de lichiditate datorată neplății la termen de către societățile de asigurare, a determinat situații în care societatea nu avea disponibil pentru a acoperi BO emise și intrate în bancă. Cu toate acestea sunt furnizori care în baza bunei colaborări au fost de bună credință și nu au depus BO în bancă. Au fost însă și situații în care s-a ajuns cu refuz de decontare datorită lipsei de disponibilități în cont, motiv pentru care s-a solicitat deschiderea procedurii de insolvență cu intenția de a se întocmi un Plan de reorganizare.

S-a recurs la această procedură deoarece S.C. TOP CAR SERVICE SRL are de încasat sume importante de la clienți, respective societăți de asigurare, are baza materială adecvată continuării activității și este recunoscută pentru calitatea lucrărilor executate.

Toate aceste situații coroborate cu mediul economic actual au determinat deschiderea procedurii de insolvență și continuarea activității în etapa de reorganizare cu propunerea unui Plan de reorganizare.

Din această scurtă descriere, coroborată cu actele financiar-contabile și cu starea de fapt reală, este evident că societatea a ajuns în această situație din motive neimputabile conducerii, care a făcut tot ce i-a stat în putință pentru a salva societatea care a ajuns în insolvență datorită unor factori externi, independenți de voința debitoare.

I.c. Activul patrimonial la 30.10.2012 se compunea din:

Active imobilizate	743.048,46 lei, din care:
Terenuri	222.597,00 lei
Construcții	336.728,91 lei
Utilaje și instalații	183.722,55 lei

I.d. Situația actuală și managementul debitorului;

Managementul debitorului este asigurat de d-nul MOLDOVAN MIRCEA SORIN administrator special și statutar.

În condițiile evoluției negative a situației economiei pe ansamblul ei, S.C. TOP CAR SERVICE SRL are în vedere organizarea unui plan de redresare economică.

Planul de redresare economică pe care ni-l propunem, vizează în principal, ca din încasările pe care urmează să le avem, să ajungem la zi cu plata creditelor contractate de la Banca Transilvania și Banca BRD GSG – sucursala Tg. Mureș și să achităm toate datoriile bugetare și cele izvorâte din raporturi de muncă pentru a ne putea desfășura activitatea în parametri normali.

Possibilitățile de redresare sunt:

Se va urmări aducerea de venituri suplimentare pentru societate, astfel ca balanța de venituri și cheltuieli să nu fie doar pozitivă, ci să se acopere pe lângă creanțele existente și pe cele viitoare, curente.

1. Menținerea societății în circuitul economic și redresarea acesteia, ca singura soluție viabilă privind protecția adecvată a tuturor creditorilor.

Activele societății au valoare prin exploatarea lor în continuare. Vânzarea forțată în condiții de lichidare diminuează semnificativ valoarea

acestora, creditorii fiind în pericol de a nu-și putea încasa în totalitate creanțele, sau unii dintre aceștia, chiar deloc.

2. Găsirea de parteneriate și soluții de extindere a rețelei de client din sectorul de activitate.

3. **Prospectarea pieței pentru identificarea unor furnizori de materiale**, în special vopsele, care având calitate corespunzătoare, să poată fi achiziționată la prețuri mai mici, ceea ce duce la scăderea costurilor.
4. **Reducerea consumurilor specific pentru materiale.**
5. **Cresterea productivității muncii** în vederea încadrării în prețurile tot mai mici acceptate de societățile de asigurare pentru ora de manoperă.
6. **Personalul** direct productiv, respectiv vopsitorii și tinichigii, vor fi instruiți și controlați pentru a se evita rebuturile și refacerea operațiilor de vopsire.
7. **Reducerea cheltuielilor cu personalul** prin reducerea personalului neproductiv.
8. **Identificarea unor societăți cu un parc auto mare** cu care să se facă contracte de colaborare pentru asigurarea frontului de lucru și evitarea timpilor morți din activitate.
9. **Se va proceda la analiza contractelor cu societățile de asigurare**, iar la societăți precum EUROINS la care plata daunelor nu acoperă costurile de producție, se va renunța și se va urmări intensificarea colaborării cu societățile de asigurare precum GROUPAMA care plătesc daunele în condiții mai acceptabile.

I.e. Organizarea personalului.

Societatea este administrată de personal specializat în domeniul de activitate. După deschiderea procedurii de insolvență numărul personalului s-a redus la 5 persoane, număr care este strict necesar să se mențină în continuare.

I.f. Obiectivele societății

În scopul îndeplinirii obiectivelor prezentului **Plan de reorganizare**, firma va aplica o politică mai amplă și mai intensă de marketing pentru găsirea de noi clienți.

S-a analizat situația economico-financiară și s-a decis reorganizarea activității prin aplicarea următoarelor măsuri:

a. Măsuri de natură managerială.

- Continuarea activităților de prestări servicii;
- Creșterea numărului de clienți, urmare a stabilizării acestora;
- Creșterea cifrei de afaceri prin creșterea ofertei de servicii la clienți;
- Completarea portofoliului din oferta cu alte servicii, în funcție de cerințele pieței;
- Intensificarea acțiunilor de recuperare a creanțelor și identificarea resurselor financiare pentru creșterea capitalului de lucru;

În scopul consolidării poziției pe piață, societatea își propune inclusiv asocierea în participațiune la executarea unor lucrări profitabile.

b. Măsurile tehnico-organizatorice

-Coordonarea mai eficientă a serviciilor, prin optimizarea numărului de personal;

-Creșterea răspunderii personalului angajat și conștientizarea acestuia asupra situației existente, privind redresarea societății;

-Creșterea productivității muncii ca urmare a creșterii eficienței angajaților și a creșterii răspunderii acestora privind munca prestată;

c. Măsurile economico-financiare

-Creșterea productivității muncii;

-Renegocierea costurilor privind serviciile;

-Creșterea cifrei de afaceri prin creșterea numărului de clienți;

Principalele resurse pentru acoperirea creanțelor pe perioada de reorganizare:

1. Menținerea activității comerciale prin continuarea și dezvoltarea prestărilor de servicii și creșterea cifrei de afaceri;

2. Valorificarea de imobile, cu referire la hala de producție și terenul aferent. Făcând inventarul bunurilor aflate în patrimoniul societății și identificarea gradului lor de utilizare în cadrul activității curente, au fost identificate mai multe bunuri mobile care vor fi scoase la vânzare și vor contribui la creșterea venitului societății.

3. Atragerea de finanțări externe inclusiv aport în numerar de la asociați sau terți.

Filiale și alte societăți în care deține participatii.

S.C. TOP CAR SERVICE SRL nu deține participații la alte societăți.

RESURSE PENTRU FINANȚAREA PLANULUI DE REORGANIZARE **cuprinde sume din ANEXA 2.**

PROIECTIA FLUXULUI DE NUMERAR

Operatiune	Solduri la 31.12.2012	Anul I	Anul II	Anul III
A. Incasari (intrari de numerar)				
1. Disponibil in cont	2.524,71			
2. Activitatea anterioara	78.657,92			
3. Activitatea curenta		254.040	338.720	451.629
4. Aport de capital (creditare firma asociati / surse atrase)		20.000	15.000	15.000
5. Alte surse (vanzari active)				600.000
TOTAL A (incasari):	81.182,63	274.040	353.720	1.066.629
B. Plati (iesiri numerar)				
1. salarii si asimilate		33.480	33.480	33.480
2. regie		110.000	120.000	130.000

3.administrator judiciar		17 856	17 856	61 856
4.diverse		29. 000	45. 000	50 .000
5.plati creditor		70 .084,03	65. 600	763. 690,63
TOTAL B (plati):		260. 420,03	281 .936	1. 039 .026,63
TOTAL A - B		13 .619,97	71. 784	27. 602,37

Asigurarea excedentului, care reprezintă sumele acoperitoare necesare plății creditorilor, a dobânzilor penalizatoare la bănci și a obligațiilor curente în procedură, se va realiza prin previzionarea creșterii cifrei de afaceri în fiecare an următor.

Menționăm ca aceste resurse de finanțare vor fi influențate pozitiv de sumele obținute prin vânzarea imobilelor și bunurilor mobile ale societății și care vor majora disponibilitățile societății, astfel încât exista posibilități de devansare a plăților propuse.

Societatea având la dispoziție mijloacele economice necesare continuării activității, propune prezentul plan prin restructurarea și continuarea activității inclusiv lichidarea unor bunuri - respectiv vânzare de active, totodată prezentând creditorilor și onoratei instanțe posibilitățile de dezvoltare a acestei activități precum și modalitatea de achitare a tuturor debitelor către creditorii înscrși la masa credală, **neavând creanțe defavorizate din punctul de vedere al cuantumului creanței.**

Perioada de eșalonare a datoriilor pe care societatea o solicită este de 36 de luni, începând cu data confirmării planului de către judecătorul sindic, iar ca perioade de plată solicităm acceptarea plăților trimestrial, conform programului de plată a creanțelor prezentat.

Sub această premiză creditorii pot avea certitudinea acoperirii în totalitate a creanțelor pretinse, iar din punctul de vedere al societății debitoare, după acoperirea tuturor datoriilor, aceasta își va putea continua existența în domeniul de activitate în care s-a consacrat până în acest moment.

În acest context dacă prin Planul de reorganizare există premisele să se recupereze integral sumele cuprinse în Tabelul creditorilor, cât și obligațiile curente pe care le va înregistra societatea de-a lungul derulării acestui plan, în caz de faliment, se estimează în cel mai bun caz încasarea unui procent de maximum 40% din creanțele înregistrate.

Dacă ținem cont de profunda criză economică și imobiliară în care ne aflăm, acest procent se poate reduce mai mult, fiind estimat în cea mai optimistă variantă un procent de 40%, ceea ce înseamnă în sume absolute că se vor face plăți de doar 359.750,00 lei față de 899.374,66 lei cât reprezintă totalul sumelor din Tabelul Final al creditorilor.

Mai mult decât atât, prin Planul de reorganizare, societatea își asumă obligația să achite nu numai creanțele înregistrate pe Tabelul final al creditorilor, dar pentru creanțele garantate și accesoriile

contractuale născute, calculate și înregistrate după data deschiderii procedurii precum și celelalte obligații generate de procedură și de continuarea activității.

Precizăm în mod expres obligația de plată către creditorii garanți a datoriei provenind din dobânzile acumulate la creditele garantate de la data declarării creanței până la stingerea ei integrală.

Deasemenea, continuarea activității societății va permite continuarea negocierilor pentru vânzarea în condiții bune a activelor și obținerea de valori acoperitoare plății tuturor creanțelor.

În condițiile vânzărilor de active aduse în garanție către bănci, creanțele băncilor se vor diminua cu prioritate și în mod corespunzător, urmare distribuirii sumelor rezultate din valorificare.

Cu privire la cheltuielile curente pe care le va înregistra societatea de-a lungul derulării acestui plan, societatea debitoare le va achita la scadență.

Oricum pe viitor în situația confirmării acestui Plan de reorganizare-modificat, plățile se vor face din contul special al procedurii insolvenței deschis la Banca Transilvania SA -sucursala Tg.Mureș în conformitate cu art. 4 din Legea nr. 85/2006, doar în strictă legătură cu ponderea fiecărui creditor înscris în Tabelul definitiv al creditorilor înregistrat la dosarul cauzei și reflectat în Anexa 3, respectiv în programul de plăți.

Întrucât patrimoniul de care dispune societatea permite realizarea obiectului de activitate al societății, iar bunurile mobile ce vor fi scoase la vânzare nu au impact direct asupra activității de bază, în anii 2013-2016, nu vor fi efectuate investiții majore suplimentare pentru achiziționarea de alte mijloace fixe.

Data fiind situația prezentată, rezultă fără echivoc buna credință a debitoare și intenția sa de a stinge litigiul intervenit, creditorii având asigurarea că își vor încasa creanțele, procedura insolvenței comerciale dând totodată posibilitatea debitorului să își îndrepte conduita și să-și achite datoriile.

Totodată societatea debitoare prin reprezentanții săi declară prin prezenta că nu a mai fost supusă procedurii insolvenței, în cei cinci ani anteriori prezentei cereri.

Capitolul II.

Mijloacele fixe și stocurile din patrimoniul S.C. TOP CAR SERVICE SRL

Societatea debitoare deține în patrimoniu, la data de 30.06.2012, conform inventarului și a situațiilor financiar - contabile, active din care :

Nr. crt.	Indicator	Data	01.01.2012 -lei-	30.06.2012 -lei-
1.	Active immobilizate		620.789	604.233
2.	Active circulante din care:		318.780	326.805
3.		-stocuri	232.895	238.838
4.		-creanțe	85.651	94.516

Capitolul III.

Piața de desfacere și segmentul acesteia, clienții și concurența

Societatea S.C. TOP CAR SERVICE SRL a fost și este o prezență activă pe piața prestărilor de servicii în domeniul prestărilor de servicii pentru întreținerea și reparația autovehiculelor atât pentru persoane fizice cât și pentru persoane juridice.

Capitolul IV.

Evaluarea costurilor și estimarea plus valorii

S.C. TOP CAR SERVICE SRL se preocupă de prestarea de servicii cu menținerea unui adaos comercial care să-i permită obținerea unui profit rezonabil dar și înregistrarea unui excedent care să asigure necesarul de lichidități pentru plata creanțelor.

Pentru constituirea capitalului de lucru care să permită îndeplinirea creditorilor se va proceda la vânzarea activelor care nu sunt strict necesare derulării planului de reorganizare și care nu afectează activitatea curentă a societății.

Evaluarea imobilizărilor propuse pentru vânzare precum și modalitățile de vânzare vor fi prezentate prin grija administratorului judiciar, adunării creditorilor pentru aprobare.

Resursele prezentate diminuează efortul activității comerciale la susținerea financiară a programului de plăți, asigurând reușita Programului de reorganizare.

Capitolul V.

Tabloul creditorilor

TABELUL FINAL AL CREANTELOR S.C. TOP CAR SERVICE SRL

CAPITOLUL I-Creanțe garantate:

Nr. Crt.	Creditor	Suma admisă -lei-	Ordinea de distribuire
1	BANCA TRANSILVANIA Sucursala Tg Mures B-dul 1 Decembrie 1918, nr.37 -ipotecă rang II teren și imobil înscris în CF 50097 Sâncraiu de Mureș -garantie reală mobiliară	221.439,29	Art.121.pct.1
2	BRD – GSG Tg Mures Tg Mures, str. Calarasilor, nr.11 -garantie reală mobiliară	5.070,00	Art.121.pct.1
	TOTAL	226.509,29	

CAPITOLUL II-Creanțe izvorâte din raporturi de muncă:

Nr. Crt.	Creditor	Suma admisă -lei-	Ordinea de distribuire
----------	----------	-------------------	------------------------

1	Salarii neachitate	2.902,00	Art.123,pct.2
	TOTAL	2.902,00	

CAPITOLUL III-Creanțele statului provenite din impozite, taxe, amenzi și alte sume ce reprezintă venituri publice.

Nr. Crt.	Creditor	Suma admisă -lei-	Ordinea de distribuire
1	DGFP Mureș, Tg Mureș, str.Gh.Doja, nr.1-3	31.939,00	Art.123,pct.4
2	PRIMARIA COMUNEI SANCRAIU DE MURES Loc. Sâncraiu de Mureș, str. Principală, nr.197/A,	1.667,30	Art.123,pct.4
3	MUNICIPIUL TG MURES Tg Mures, P-ta Victoriei, nr.3	990,84	Art.123,pct.4
	TOTAL	34.597,14	

CAPITOLUL IV-Creanțe reprezentând credite bancare, inclusiv chelt. cu dobânzile aferente, Cele rezultate din livrări de produse, prestări de servicii sau alte lucrări precum și din chirii

Nr. Crt.	Creditor	Suma admisă -lei-	Ordinea de distribuire
1	BUDNARIU OCTAVIAN, Reghin str.Mihai Viteazu nr.200,jud.Mureș	540.550,00	Art.123, pct.7
2	LCC PAINTS DISTRIBUTION SRL Bragadiru, Sos. Alexandriei, nr. 34, jud Ilfov	29.484,66	Art.123, pct.7
3	SC CONSTRUCT MAPCOM SRL Tg Mures, str. Insulei, nr.1	21.175,34	Art.123, pct.7
4	SC APRIL 91 SRLBrasov, str. Bobâlna, nr. 2	15.625,25	Art.123, pct.7
5	SC PRIVO IN SRL(fostă SC TOP PRINT SRL)Tg.Mureș, str. Gh.Doja, nr.27	8.438,74	Art.123, pct.7
6	SC E-ON ENERGIE ROMANIA SA Tg .Mureș, str. Justiției, nr.12	8.246,28	Art.123, pct.7
7	SC EUROTAXGLASS'S ROMANIA SRL Bucuresti, str. Frumoasa, nr.30, sect.1	2.567,30	Art.123, pct.7
8	SC CROMINVENT SRLBucuresti, B-dul Theodor Pallady, nr.30D, sect.3	2.550,15	Art.123, pct.7
9	SC INP CORPORATION SRL Bucuresti, Aleea Giurgeni, nr.13-17, bl.F 10, sc. 6, et. 2, ap.56, sector 3	2.079,65	Art.123, pct.7
10	SC ELECTRICA FURNIZARE SA AFEE MURES Tg Mures, str. Calarasilor, nr.103	1.207,94	Art.123, pct.7
11	SC GOMBOS SECURITY SRL prin SCA COSTEA&GUSATU ,Tg.Mureș,str.Justiției ,nr.4A	900,48	Art.123, pct.7
12	SC LION VICTORIA SRL Com. Corunca, Sos. Sighisoarei, nr.411	649,15	Art.123, pct.7
13	SC CONTRANSCOM BENTA SRL Loc. Nazna, Str.Muresului, nr.1	529,00	Art.123, pct.7
14	SC E-ON GAZ DISTRIBUTIE SA	494,66	Art.123, pct.7

	Tg.Mureș, P-ta Trandafirilor, nr.21		
15	CNCIR SA Bucuresti, str. Fluviului, nr. 16, sect.1	434,00	Art.123, pct.7
16	SC 4 CAR REFINISH SRL Bucuresti, str. Fabricii, nr.47,et.5, ap.D 51, sector 6	433.,63	Art.123, pct.7
	TOTAL	635.366,23	
	TOTAL GENERAL	899.374,66	

Capitolul VI.

Programul de plăți și tratamentul creanțelor

Precizăm că programul de plăți face parte integrantă din prezentul program și se regăsește la Anexa 3.

Termenul de executare preconizat a Planului de reorganizare este perioada martie 2013 – februarie 2016.

Nici o creanță nu este defavorizată, toți creditorii vor fi integral îndeștulați, eșalonarea în timp a plății creanțelor fiind efectuată funcție de rangul de prioritate a creanțelor.

Plata creanțelor garantate și bugetare începe din primul trimestru de aplicare a planului de reorganizare judiciară. Creanțele garantate se achită în ordine cronologică, în situația în care se vor valorifica bunurile aduse în garanție plățile se vor face în devans față de Programul de plăți, pe măsura încasărilor din vânzarea acestor bunuri, descrise în anexa la prezentul Plan de reorganizare.

De asemenea prin Planul de reorganizare s-a propus ca plata creditorului Budnariu Octavian în sumă de 540.550 lei ,sumă semnificativă ,să se facă în Anul III ,trimestrul IV,respectiv trimestrul al 12-lea al Planului de reorganizare ,fiind astfel avantajați ceilalți creditori înșcriși pe Tabelul final al creanțelor.

Plata administratorului judiciar se face din averea debitoarei pe toată perioada de aplicare a planului de reorganizare judiciară, fiind conformă cu hotărârea adoptată de Adunarea creditorilor din 07.12.2012, în sumă fixă de de 1.200 lei pe lună plus tva și un procent de 8% din totalul sumelor distribuite creditorilor pe perioada de observație și reorganizare

Programul de plăți în prima parte a perioadei se angajează la plata creditorilor la valori mai mici din considerentul consolidării capacității de organizare a activității comerciale. Acest program însă va putea fi îmbunătățit datorită propunerilor de valorificare a garanțiilor constituite, iar prin aceasta scade substanțial presiunea plăților și avantajează celelalte categorii de creditori.

Capitolul VII.

Contul curent și banca din care se fac plățile

Pentru încasările și plățile ce le va derula societatea prin administratorul judiciar a menținut deschis un cont special al procedurii în conformitate cu dispozițiile art. 4 alin. 2, din Legea nr. 85/2006, la Banca Transilvania S.A. - Sucursala Tg.Mureș, cont din care vor fi operate plățile din cadrul prezentului Plan de reorganizare.

Totodată acesta este și singurul cont pe care îl va deține societatea, controlul asupra veniturilor și cheltuielilor fiind astfel sub directa verificare a Judecătorului sindic și a creditorilor în cadrul prezentei proceduri.

Capitolul VIII. **Conducerea activității societății**

Conducerea activității societății debitoare la S.C. TOP CAR SERVICE SRL este realizată de către administratorul special Moldovan Mircea Sorin întreaga activitate desfășurându-se sub supravegherea administratorului judiciar.

Capitolul IX. **Termene privind stingerea pasivului**

Îndestularea în totalitate a creditorilor se va realiza într-un termen de 36 de luni, de la data aprobării de către adunarea creditorilor a Planului de reorganizare.

Debitoare va fi descărcată de răspundere după plata tuturor datoriilor din Tabelul creditorilor precum și a cheltuielilor curente.

Capitolul X. **Sursele de finanțare**

Pentru susținerea realizării Planului, sursele pentru acoperirea datoriilor provin din continuarea activității comerciale, vânzarea de bunuri mobile și imobile, prestări de servicii, atragerea de surse de la terți și aport în numerar de la asociați și încasarea creanțelor.

Recuperarea creanțelor din perioada precedentă pentru lucrările efectuate și neîncasate.

Societatea își desfășoară activitatea de recuperare creanțe prin personalul propriu.

Constituirea fondurilor necesare îndeplinirii creditorilor a fost prezentată în capitolul I.d.3, din prezentul program.

Capitolul XI. **Fuziune, divizare**

Societatea S.C. TOP CAR SERVICE SRL nu își propune operațiuni de fuziune sau divizare pentru realizarea Planului de reorganizare dar poate fi implicată în asocieri în participațiune care să întărească capacitatea financiară și să dezvolte posibilitățile de asigurare a disponibilităților în vederea derulării cu succes a Planului de reorganizare.

Capitolul XII.
Conversia datoriilor

Nu este cazul

Capitolul XIII.
Modificarea garanțiilor reale

Nu este cazul

Capitolul XIV.
Prelungiri ale scadenței și modificări al izvoarelor obligațiilor

Nu este cazul

Capitolul XV.
Modificări ale actului constitutiv

Nu este cazul

Capitolul XVI.
Emiterea de titluri de valoare

Nu este cazul

Capitolul XVII.
Prevederi asigurătorii pentru asociați

Nu este cazul

Capitolul XVIII.
Amânări, eşalonări, scutiri la plata obligațiilor bugetare

Nu este cazul

Capitolul XIX.
Majorări de întârziere și penalități

În situația nerespectării distribuirilor către creditorii garantați conform Planului de reorganizare, aceștia sunt îndreptățiți să calculeze majorări și penalități de întârziere, pentru obligațiile născute în perioada de reorganizare până la data achitării acestora.

Capitolul XX.
Previziunea situațiilor financiare ale societății debitoare pe perioada reorganizării și contul de profit și pierderi

Estimarea veniturilor realizabile în perioada ultimilor 3 ani, a avut în vedere o cifră de afaceri rezonabilă care să aducă un excedent rezonabil din care să se asigure plățile planificate.

Estimarea cheltuielilor s-a făcut pe principiul prudenței respectând calculația consumurilor specifice și gospodărirea judicioasă a resurselor.

Profitul net realizabil asigură alături de celelalte resurse, succesul programului de reorganizare.

Capitolul XXI. **Situația fluxului de numerar**

Fluxul de numerar reflectă capacitatea de plată și prezintă excedent pentru întreaga perioadă.

Fluxul cuprinde în afara surselor financiare rezultate din activitatea comercială precum și alte resurse, cum ar fi încasările din vânzări de active, încasările financiare, recuperări de creanțe și alte încasări precum și plățile ce vor fi făcute atât pentru susținerea activității comerciale cât și pentru plata datoriilor restante către creditorii. (ANEXA NR.2)

Capitolul XXII. **Evaluarea gradului de îndestulare a creditorilor în caz de faliment**

Prin Planul de reorganizare există premisele să se recupereze integral sumele cuprinse în Tabelul creditorilor, cât și obligațiile curente pe care le va înregistra societatea de-a lungul derulării acestui plan, în caz de faliment, se estimează în cel mai bun caz încasarea unui procent de maximum 40% din creanțele înregistrate.

Dacă ținem cont de profunda criză economică și imobiliară în care ne aflăm, acest procent se poate reduce mai mult, fiind estimat în cea mai optimistă variantă un procent de 40%, cât reprezintă totalul sumelor din Tabelul Final al creditorilor.

Menționăm că o vânzare forțată în cadrul falimentului ar duce la reducerea prețurilor de vânzare.

După acest raționament cuantumul sumelor ce s-ar obține în caz de faliment ar consta într-o procedură mai îndelungată, valorile preconizate ar fi din vânzări de imobile dar în contextul actual al tranzacțiilor de pe piața imobiliară reușita ar fi greoaie, ceea ce ar permite îndestularea creditorilor în proporție de sub 40%.

Capitolul XXIII. **Concluzii**

S.C. TOP CAR SERVICE SRL prin reprezentanții săi consideră că prin combinarea oportunităților, a pericolelor cu care se confruntă firma, a punctelor forte și a celor slabe, se poate angaja la respectarea prezentului program.

Angajamentul societății s-a făcut după o analiză obiectivă privind identificarea factorilor care au provocat căderea și estimarea potențialului de îmbunătățire, având la dispoziție mijloace economice necesare continuării activității.

Concluzionăm prin a susține că **societatea este în măsură să se redreseze, să îndeplinească în proporție de 100% creditorii săi**, în perioada celor 36 de luni și să rămână pe piață ca un agent economic viabil și fezabil.

Nici o creanță nu este defavorizată, toți creditorii vor fi integral îndepliniți, eșalonarea în timp a plății creanțelor fiind efectuată în funcție de rangul de prioritate a creanțelor.

Plata creanțelor garantate și bugetare începe din trimestrul 1 de aplicare a Planului de reorganizare judiciară iar în situația în care se vor valorifica bunurile aduse în garanție plățile se vor face în devans față de Programul de plăți, pe măsura

încasărilor din vânzarea acestor bunuri, descrise în anexa la prezentul Plan de reorganizare.

De asemenea prin Planul de reorganizare s-a propus ca plata creditorului Budnariu Octavian în sumă de 540.550 lei ,sumă semnificativă ,să se facă în Anul III ,trimestrul IV, respectiv trimestrul al 12-lea al Planului de reorganizare ,fiind astfel avantajați ceilalți creditori înscriși pe Tabelul final al creanțelor.

Plata administratorului judiciar se face din averea debitoarei pe toată perioada de aplicare a planului de reorganizare judiciară, fiind conformă cu hotărârea adoptată de Adunarea creditorilor din 07.12.2012, în sumă fixă de de 1.200 lei pe lună plus tva și un procent de 8% din totalul sumelor distribuite creditorilor pe perioada de observație și reorganizare,

SC TOP CAR SERVICE SRL
prin administrator special
Moldovan Mircea Sorin



ANEXA NR. 1

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
AL PLANULUI DE REORGANIZARE**

NR CRT.	Denumire	Anul I	Anul II	Anul III
1	Venituri totale:			
	- din activitatea curenta	274 040	353 720	466 629
	- din vanzarea de active	0	0	600 000
2	Cheltuieli:			
	-salarii si asimilate	33 480	33 480	33 480
	-regie	110 000	120 000	130 000
	-administrator	17 856	17 856	61 856
	-diverse	29 000	45 000	50 000
3	Profit brut:	83 704	137 384	791 293
	Impozit pe profit	13 392,64	21 981,44	126 606,88
4	Profit net:	70 311,36	115 402,56	664 686,12
	-plati suplimentare creditori			
	-altele			

OBSERVAȚII:

Bugetul de venituri si cheltuieli (BVC) împreună cu Fluxul de numerar s-au bazat atât pe realizările anilor anteriori, cât și pe capacitatea societății de a-si continua activitatea.

Obiectivele care susțin continuarea activității sunt:

1. Plata creditorilor din sumele obținute ca excedent din activitatea de bază;
2. Plata creditorilor din vânzarea activelor societății. Sumele care se vor incasa sunt indestulatoare pentru plata tuturor datoriilor către creditori.

Valoarea garanțiilor proprii ale societății, conform prevederilor din plan asigură obținerea fondurilor necesare ca in perioada anului doi si anului trei de reorganizare sa se facă integral plățile către creditori.

SC TOP CAR SERVICE SRL

prin administrator special
Moldovan Mircea Sorin



PROIECTIA FLUXULUI DE NUMERAR

Operatiune	Solduri la 31.12.2012	Anul I	Anul II	Anul III
A.Incasari (intrari de numerar)				
1.Disponibil in cont	2 .524,71			
2.Activitatea anterioara	78. 657,92			
3.Activitatea curenta		254 .040	338 .720	451 .629
4.Aport de capital (creditare firma asociati / surse atrase)		20. 000	15 .000	15. 000
5.Alte surse (vanzari active)				600. 000
TOTAL A (incasari):	81 .182,63	274.040	353 .720	1 .066 .629
B.Plati(iesiri numerar)				
1.salarii si asimilate		33.480	33 .480	33. 480
2.regie		110 .000	120. 000	130. 000
3.administrator judiciar		17. 856	17. 856	61. 856
4.diverse		29.000	45 .000	50 .000
5.plati creditor		70 .084,03	65. 600	763. 690,63
TOTAL B (plati):		260. 420,03	281.936	1 .039 .026,63
TOTAL A - B		13 .619,97	71. 784	27. 602,37

SC TOP CAR SERVICE SRL

prin administrator special
Moldovan Mircea Sorin



PROGRAMUL DE PLĂȚI
SC TOP CAR SERVICE SRL

Creditorul	Valoarea ramasa a creantei	Valoarea platilor propuse	Rest de plata
ANUL 1 TRIMESTRUL 1			
Creante garantate			
Banca Transilvania	221.439,29	10.039,29	211.400,00
BRD Tg-Mures	5.070,00	230,00	4.840,00
Creante bugetare			
DGFP Mures	31.939,00	1.447,00	30.492,00
Primaria Sancaiu de Mures	16.67,30	0	1667,30
Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante din raporturi de munca			
Salariati conf. tabel	2.902,00	2.902,00	0
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550,00	0	540.550,00
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	8.246,28	0	8.246,28
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,3
Crominvent SRL	2.50,15	2550,15	0
Inp Corporation SRL	2.079,65	0	2079,65
Electrica Furnizare SA	1.207,94	0	1207,94
Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
ContranscomBenta SRL	529,00	0	529,00
E-On Gaz Distributie SA	494,66	0	494,66
CNCIR SA	434,00	0	434,00
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	899.374,66	17.168,44	882.206,22
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 1		20.768,44	

ANUL 1 TRIMESTRUL 2

Creante garantate			
Banca Transilvania	211.400,00	11.400,00	200.00,000
BRD Tg-Mures	4.840,00	262,00	4.578,00
Creante bugetare			
DGFP Mures	30.492,00	1.646,00	28.846,00
Primaria Sancaiu de Mures	1667,30	0	1667,30

Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550,00	0	540.550,00
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	8.246,28	445,28	7.800,00
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,30
Inp Corporation SRL	2.079,65	112,65	1.967,00
Electrica Furnizare SA	1207,94	0	1207,94
Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
ContranscomBenta SRL	529,00	0	529,00
E-On Gaz Distributie SA	494,66	0	494,66
CNCIR SA	434,00	0	434,00
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	882206,22	13865,93	868340,29
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 2		17.465,93	

ANUL 1 TRIMESTRUL 3

Creante garantate

Banca Transilvania	200.000,00	12.000,00	188.000,00
BRD Tg-Mures	4.578,00	275,00	4.303,00
Creante bugetare			
DGFP Mures	28.846,00	1.731,00	27.115,00
Primaria Sancraiu de Mures	1667,30	0	1667,30
Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550,00	0	540.550,00
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	7.801	468	7.333
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,30
Inp Corporation SRL	1.967	118	1.849
Electrica Furnizare SA	1207,94	0	1207,94
Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
ContranscomBenta SRL	529	0	529
E-On Gaz Distributie SA	494,66	0	494,66
CNCIR SA	434	0	434
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	868.340,29	14.592,00	853.748,29
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 3		18.192,00	

ANUL 1 TRIMESTRUL 4

Creante garantate

Banca Transilvania	188.000	13.000	175.000
BRD Tg-Mures	4.303	297	4.006
Creante bugetare			
DGFP Mures	27.115	1.871	25.244
Primaria Sanraiu de Mures	1667,3	0	1667,3
Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	7.333	506	6.827
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2567,3
Inp Corporation SRL	1.849	1.849	0
Electrica Furnizare SA	1207,94	0	1207,94
Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
ContranscomBenta SRL	529	529	0
E-On Gaz Distributie SA	494,66	494,66	0
CNCIR SA	434	434	0
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	853.748,29	18.980,66	834.767,63
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 4		22.580,66	

ANUL 2 TRIMESTRUL 5

Creante garantate

Banca Transilvania	175.000	12.000	163.000
BRD Tg-Mures	4.006	273	3.733
Creante bugetare			
DGFP Mures	25.244	1.717	23.527
Primaria Sanraiu de Mures	1.667,30	0	1.667,30
Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	6.827	464	6.363
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,30
Electrica Furnizare SA	1.207,94	0	1.207,94

Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	834767,63	14.454,00	820313,63
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 5		18.054,00	

ANUL 2 TRIMESTRUL 6

Creante garantate

Banca Transilvania	163.000	13.000	150.000
BRD Tg-Mures	3.733	295	3.438
Creante bugetare			
DGFP Mures	23.527	1.859	21.668
Primaria Sancraiu de Mures	1.667,30	0	1.667,30
Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	6.363	503	5.860
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,30
Electrica Furnizare SA	1.207,94	0	1.207,94
Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	820.313,63	15.657,00	804.656,63
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 6		19.257,00	

ANUL 2 TRIMESTRUL 7

Creante garantate

Banca Transilvania	150.000	13.000	137.000
BRD Tg-Mures	3.438	296	3.142
Creante bugetare			
DGFP Mures	21.668	1.863	19.805
Primaria Sancraiu de Mures	1667,30	0	1667,30
Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	5860	504	5356
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,30
Electrica Furnizare SA	1.207,94	0	1.207,94

Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	804.656,63	15.663,00	788.993,63
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 7		19.263,00	

ANUL 2 TRIMESTRUL 8

Creante garantate

Banca Transilvania	137.000	11.000	126.000
BRD Tg-Mures	3.142	3.142	0
Creante bugetare			
DGFP Mures	19.805	1.584	18.221
Primaria Sancraiu de Mures	1.667,30	0	1.667,30
Primaria Tg-Mures	990,84	0	990,84
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
E-On Energie Romania SA	5.356	5.356	0
Eurotaxglass's Romania SRL	2567,3	0	2567,3
Electrica Furnizare SA	1207,94	0	1207,94
Gombos Security SRL	900,48	0	900,48
Lion Victoria SRL	649,15	0	649,15
4 Car Refinish SRL	433,63	0	433,63
TOTAL:	788993,63	21.082,00	767,911,63
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 8		24.682,00	

ANUL 3 TRIMESTRUL 9

Creante garantate

Banca Transilvania	126.000	12.000	114.000
Creante bugetare			
DGFP Mures	18,221	1.731	16.490
Primaria Sancraiu de Mures	1.667,30	1.667,30	0
Primaria Tg-Mures	990,84	990,84	0
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,30
Electrica Furnizare SA	1.207,94	0	1.207,94
Gombos Security SRL	900,48	900,48	0
Lion Victoria SRL	649,15	649,15	0

4 Car Refinish SRL	433,63	433,63	0
TOTAL:	767.911,63	18.372,40	749.539,23
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 9		21.972,40	

ANUL 3 TRIMESTRUL 10

Creante garantate

Banca Transilvania	114.000	14.000	100.000
Creante bugetare			
DGFP Mures	16.490	2.012	14.478
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	0	29.484,66
Construct Mapcom SRL	21.175,34	0	21.175,34
April 91 SRL	15.625,25	0	15.625,25
Privo In SRL	8.438,74	0	8.438,74
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	0	2.567,30
Electrica Furnizare SA	1.207,94	1.207,94	0
TOTAL:	749.539,23	17.219,94	732.319,29
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 10		20.819,94	

ANUL 3 TRIMESTRUL 11

Creante garantate

Banca Transilvania	100.000	50.000	50.000
Creante bugetare			
DGFP Mures	14.478	7.239	7.239
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	0	540.550
LCC Paints Distribution SRL	29.484,66	14.742,33	14.742,33
Construct Mapcom SRL	21.175,34	10.587,67	10.587,67
April 91 SRL	15.625,25	7.812,62	7.812,63
Privo In SRL	8.438,74	4.219,37	4.219,37
Eurotaxglass's Romania SRL	2.567,30	1.283,65	1.283,65
TOTAL:	732.319,29	95.884,64	636.434,65
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 11		99.484,64	

ANUL 3 TRIMESTRUL 12**Creante garantate**

Banca Transilvania	50.000	50.000	0
Creante bugetare			
DGFP Mures	7.239	7.239	0
Creante chirografare			
Butnariu Octavian	540.550	540.550	0
LCC Paints Distribution SRL	14.742,33	14.742,33	0
Construct Mapcom SRL	10.587,67	10.587,67	0
April 91 SRL	7.812,63	7.812,63	0
Privo In SRL	4.219,37	4.219,37	0
Eurotaxglass's Romania SRL	1.283,65	1.283,65	0
TOTAL:	636.434,65	636.434,65	0
Administrare judiciara		3.600,00	
TOTAL TRIMESTRU 12		640.034,65	

SC TOP CAR SERVICE SRL

prin administrator special
Moldovan Mircea Sorin

