

**S.C. NICOLE CDTM S.R.L.**

Sediu: Str. Gheorghe Lazar, Nr. 8a, Parter, Sector 1, Bucuresti

CUI: 15022953

Nr. Registrul Comertului: J40/11723/2002

Tel: 021/319.66.05

Fax: 021/319.66.31 E-mail: [nicolecdtm@yahoo.com](mailto:nicolecdtm@yahoo.com)

**PLANUL DE REORGANIZARE  
IN VEDEREA CONTINUARII ACTIVITATII**

**S.C. NICOLE – CENTRUL DE DIAGNOSTIC SI TRATAMENT  
MEDICAL S.R.L.**

Elaborator conform Legii nr. 85/2014  
privind procedura insolventei

Tribunalul Bucuresti, Sectia a-VII-a Civila

Dosar nr. 25010/3/2009

Debitoarea : Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L.

Decembrie 2019

## CUPRINS

|                                                                                                                                                                                |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1. PREAMBUL.....                                                                                                                                                               | 4   |
| 1.1. Cadrul legal.....                                                                                                                                                         | 4   |
| 1.2. Autorul planului.....                                                                                                                                                     | 5   |
| 1.3. Scopul planului.....                                                                                                                                                      | 5   |
| 1.4. Posibilitatea modificării planului.....                                                                                                                                   | 6   |
| 2. NECESITATEA REORGANIZĂRII.....                                                                                                                                              | 7   |
| 2.1. Aspecte economice.....                                                                                                                                                    | 7   |
| 2.2. Aspecte sociale.....                                                                                                                                                      | 8   |
| 2.3. Avantajele reorganizării.....                                                                                                                                             | 8   |
| 2.3.1. Premisele reorganizării.....                                                                                                                                            | 8   |
| 2.3.2. Avantajele generale față de procedura falimentului.....                                                                                                                 | 10  |
| 2.3.3. Avantajele pentru principalele categorii de creditori.....                                                                                                              | 11  |
| 2.3.3.1. Avantajele pentru creditorii chirografari.....                                                                                                                        | 11  |
| 2.3.3.2. Avantajele pentru creditorii salariați.....                                                                                                                           | 11  |
| 3. PREZENTAREA SOCIETĂȚII DEBITOARE.....                                                                                                                                       | 12  |
| 3.1. Identificarea Societății Debitoare.....                                                                                                                                   | 12  |
| 3.2. Obiectul de activitate.....                                                                                                                                               | 122 |
| 3.3. Asociați. Capitalul social.....                                                                                                                                           | 12  |
| 3.4. Scurta prezentare a activității societății debitoare anterior declansării insolvenței.<br>Principalele cauze care au dus la starea de încetare de plăți a debitoarei..... | 13  |
| 3.5. Scurta prezentare a activității.....                                                                                                                                      | 14  |
| 3.6. Analiza activității economico - financiare în perioada 2016-sem I 2019.....                                                                                               | 15  |
| 3.6.1. Patrimoniul societății în perioada 2016-2017-2018-sem I 2019.....                                                                                                       | 15  |
| 3.6.2. Prezentarea activului societății.....                                                                                                                                   | 16  |
| 3.6.3. Contul de profit și pierdere în perioada 2016-2017-2018-sem I 2019.....                                                                                                 | 177 |
| 4. STAREA SOCIETĂȚII LA DATA PROPUNERII PLANULUI.....                                                                                                                          | 18  |
| 4.1 Structura managerială.....                                                                                                                                                 | 18  |
| 4.2 Personal, piața de desfacere.....                                                                                                                                          | 18  |
| 4.3 Pasivul societății.....                                                                                                                                                    | 19  |
| 4.4 Capitalurile proprii.....                                                                                                                                                  | 19  |
| 5. STRATEGIA DE REORGANIZARE.....                                                                                                                                              | 20  |
| 6. SURSELE DE FINANȚARE A PLANULUI.....                                                                                                                                        | 22  |
| 6.1. Resurse proprii.....                                                                                                                                                      | 22  |
| 6.2. Resurse atrase.....                                                                                                                                                       | 23  |
| 7. MĂSURI DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE.....                                                                                                                | 23  |
| 7.1 Obiectivele și durata planului.....                                                                                                                                        | 23  |
| 7.2 Măsurile organizatorice.....                                                                                                                                               | 23  |

|                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------|----|
| 7.3 Previziunea situatiei financiare .....                   | 24 |
| 7.4 Plati dobanzi si accesorii,perioada insolventei .....    | 25 |
| 8.DISTRIBUIRI.....                                           | 25 |
| 8.1 Tratamentul creantelor,categorii de creante .....        | 25 |
| 8.2 Distribuirile pe categorii de creante.....               | 26 |
| 8.3 Tratamentul categoriilor de creante defavorizate .....   | 27 |
| 8.4 Despagubiri oferite tuturor categoriilor de creante..... | 27 |
| 8.5 Descarcarea de gestiune.....                             | 28 |
| 9.CONTROLUL APLICARII PLANULUI .....                         | 28 |
| 10. ANEXE.....                                               | 30 |

## 1. PREAMBUL

### ***1.1. Cadrul legal***

Reglementarea legala care sta la baza intocmirii prezentului plan de reorganizare este **Legea 85/2014** denumita in continuare **Legea**.

Legea consacra problematii reorganizarii o sectiune in cadrul Titlului II , Capitolului 1, respectiv **Sectiunea a VI-a –Reorganizarea**.

Legea insolventei, amintita, enumera printre principiile de baza care guverneaza aplicarea ei si pe cel al **preeminentei reorganizarii fata de faliment** si care-si gaseste consacrarea explicita in mai multe din articolele actului normativ amintit, avand astfel pe langa o fundamentare economica si sociala si una legala.

Prin prisma acestor prevederi, legea prevede o alternativa la lichidare urmarindu-se salvarea intreprinderii si a afacerii debitorului, atunci cand aceasta solutie raspunde mai bine intereselor creditorilor, debitorilor si salariatilor acestuia pe baza unui plan de reorganizare care *« 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, si va cuprinde masuri concordante cu ordinea publica(...) »* (art. 133(1) din Lege).

Avand in vedere Incheierea de sedinta a Camerei de Consiliu din 22.08.2019 data de Tribunalul Bucuresti, Sectia a-VII-a Civila, prin care se admite cererea debitoarei Nicole CDTM SRL privind procedura insolventei si deschide procedura generala impotriva debitoarei ,sentinta ramasa definitiva, depunem planul de reorganizare al societatii Nicole – Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L.

### ***1.2. Autorul planului***

Potrivit dispozițiilor Legii nr. 85/2014, persoanele îndreptățite a propune un plan de reorganizare sunt: debitorul, în cazul în care sunt îndeplinite condițiile legale în acest sens, administratorul judiciar sau unul sau mai mulți creditori deținând cel puțin 20% din valoarea totală a creanțelor cuprinse în tabelul definitiv de creanțe cu condiția, însă, să își fi manifestat această intenție până la votarea raportului privind cauzele și împrejurările care au dus la apariția stării de insolvență.

Prin hotărârea nr. 3047 din 22.09.2019 a AGEA Nicole – Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. s-a decis mandatarea Consiliului de Administratie de la acea data privind întocmirea planului de reorganizare. La data de 23.09.2019 în hotărâre AGA nr. 3048 s-a hotărât confirmarea administratorului special al societatii în persoana domnului Tolescu Andrei Ionut, acesta primind si mandatarea de a propune planul de reorganizare.

Dat fiind cele de mai sus aratam ca prezentul plan de reorganizare a fost întocmit de societatea debitoare Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical sub supravegherea Administratorului judiciar A&A Consultants SPRL.

Considerentele acestei opțiuni își au temeiul în baza logistică și informațională precum și în experiența în domeniu pe care colaboratorii o detin. Cunoașterea concretă de către debitoare a activității acesteia și a perspectivelor de dezvoltare, precum și a posibilităților sale de redresare a stat ca argument la conceperea prezentului plan de catre societatea debitoare.

Planul de reorganizare a fost întocmit pe baza informațiilor și a documentelor contabile furnizate de către departamentul financiar contabil al societății debitoare.

### ***1.3. Scopul planului***

Scopul principal al planului de reorganizare coincide cu scopul Legii 85/2014 proclamat fara echivoc în art. 2 si anume **acoperirea pasivului debitorului in insolventa** aceasta realizandu-se fie prin reorganizarea si continuarea activitatii debitorului, fie lichidarea totala sau partiala a unor bunuri din averea acestuia.

Planul de reorganizare, potrivit spiritului Legii 85/2014, acopera patru mari domenii :

- domeniul economic, care se refera la plasarea debitorului pe piata si posibilitatile de redresare in functie de specificul activitatii si mijloacele financiare disponibile, precum si masurile de reorientare a activitatii debitorului ;
- domeniul social, care cuprinde masurile privind salariatii debitoarei, eventualele restrangeri de personal si reorientarea profesionala ;
- domeniul financiar, referindu-se la conditiile de plata a creditorilor (termenele de plata, reducerile de creante), mijloacele financiare folosite pentru stingerea creantelor ;
- domeniul managementului, care se refera la modalitatea de conducere a debitoarei pe perioada reorganizarii (eventualele inlocuiri de manageri, asistarea acestora de catre specialisti s.a.).

Prezentul plan isi propune sa actioneze pentru modificarea structurala a societatii pe mai multe planuri : economic, organizatoric, financiar si social, avand ca scop principal plata pasivului S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L., relansarea viabila a activitatii, sub controlul strict al administratorului judiciar in ceea ce priveste realizarea obiectivelor mentionate.

#### ***1.4.Posibilitatea modificării planului***

În cuprinsul Legii nr. 85/2014 nu există nicio prevedere expresă privind posibilitatea de modificare a planului de reorganizare odată confirmat de către judecătorul sindic. Legea insolvenței cuprinde o reglementare doar cu privire la perioada de executare a planului, care, potrivit art. 133 alin.3 nu va putea depăși 3 ani, socotiți de la data confirmării. Există totuși posibilitatea ca, la recomandarea administratorului judiciar, după trecerea unui termen de cel mult 18 luni de la confirmarea planului, această perioadă să fie extinsă, cu votul creditorilor, cu cel mult încă o perioadă de un an. Astfel, prin posibilitatea de prelungire a planului cu cel mult un an de zile se creează implicit și posibilitatea modificării lui întrucât prelungirea executării sale are consecințe și asupra conținutului concret al acestuia. Prelungirea perioadei de executare a planului intervine în principal datorită faptului că debitorul nu reușește să respecte termenele de

plată stabilite, ori, în acest caz au loc modificări în special asupra programului de plăți, deci asupra conținutului planului.

Prin executarea planului de reorganizare se urmărește achitarea datoriilor debitorului conform unui program de plăți. Uneori, pot exista însă modificări ale stării de fapt care a stat la baza întocmirii planului care duc la modificarea unor indicatori prevăzuți în plan. Într-o asemenea ipoteză se poate pune în discuție necesitatea modificării planului. În cazul în care din derularea planului va rezulta necesitatea unor schimbări, modificarea se va putea realiza cu același cvorum necesar pentru votarea lui.

## **2. NECESITATEA REORGANIZARII**

### ***2.1. Aspecte economice***

În plan economic, procedura reorganizării este un mecanism care permite comerciantului aflat într-o stare precară din punct de vedere financiar, să se redreseze și să-și continue activitatea comercială.

Planul de reorganizare indică perspectivele de redresare în raport cu posibilitățile și specificul activității debitorului, cu mijloace financiare disponibile și cu cererea pieței față de oferta debitorului și va cuprinde măsuri concordante cu interesele creditorilor și ale asociatului unic al debitoarei. Ca și cadru de desfășurare a procedurii de reorganizare judiciară, planul este constituit din strategia de redresare concepută, bazată pe adoptarea unei politici de management adecvate situației.

Reorganizarea S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L. înseamnă pentru viața economică:

- menținerea unui important contribuabil la bugetul local și bugetul de stat;
- locuri de muncă;
- efectuarea de rulaje prin bancă;

- continuarea colaborării comerciale cu furnizorii tradiționali, atât cei de servicii cât și de produse în interesul economic reciproc;
- Menținerea pe piață a serviciilor medicale prestate și a celor aferente analizelor pentru medicina muncii sub aspectul calității lor și a preturilor avantajoase.

## ***2.2. Aspecte sociale***

Reorganizarea societății S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L. și continuarea activității își manifestă efectele sociale pozitive asupra salariaților societății, precum și asupra pieței muncii din București prin oferirea de servicii de analize medicale pentru medicina muncii la preturi competitive. Aceste efecte sunt cu atât mai importante, ținând cont de contextul actual al economiei locale, caracterizat printr-o serie de măsuri de restrângere a activității și de reducere a cheltuielilor care au antrenat disponibilizări masive de personal.

Prin dezvoltarea activității de asistență medicală generală, în cadrul firmei S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L. s-au creat locuri de muncă pentru specialiști cu înaltă calificare în atât în domeniul medical (medici, asistenți medicali generalisti, asistent medicali de laborator, biologi, biochimisti și chimiști) cât și în vânzări.

Totalul de angajați ai S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L. este în prezent de 3 persoane.

## ***2.3. Avantajele reorganizării***

### ***2.3.1. Premisele reorganizării S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L.***

Având în vedere cunatumul ridicat al pasivului vizavi de valoarea contabilă și de piață a activelor imobilizate intrarea în procedura falimentului și lichidarea activelor ar duce la indestularea doar în parte a creditorilor. De asemenea, vânzarea întregului patrimoniu al S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L. în cadrul procedurii de faliment ar duce la instrainarea acestui patrimoniu la o valoare inferioară valorii sale reale, având în vedere faptul că acesta ar fi vândut într-o procedură care, fiind caracterizată de celeritate, imprimă



urgenta tuturor actelor savarsite in cadrul ei, astfel ca, valorificarea de patrimoniu, desi se face la cele mai bune preturi obtenabile, nu poate atinge de cele mai multe ori valoarea reala.

Pe de alta parte asupra acestor valorificari falimentul isi pune in mod inevitabil amprenta, atragand o anumita categorie de cumparatori si a caror oferta este mult sub cea a pietei. La toate acestea se adauga diminuarea masiva a vanzarilor pe piata serviciilor specifice datorita blocajului existent pe piata autoturismelor si a echipamentelor IT si a orientarii populatiei doar spre achizitia produselor necesare traiului zilnic.

**Nu in ultimul rand, mentionam ca afacerea S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. este una functionala cu sanse de reorganizare in conditii de profitabilitate, remarcandu-se fata de alte societati unde au fost promovate planuri de reorganizare prin urmatoarele aspecte:**

- prin continuarea activitatii in perioada de insolventa societatea debitoare va pastra relatia cu piata, conservandu-si colaborarile cu furnizorii principali si mai ales cu clientii de pe piata specifica, chiar daca la un nivel mai redus decat anterior deschiderii procedurii. Societatea dispune inca de un portofoliu de clienti si furnizori deja format.
- societatea detine:
  - Infrastructura organizatorica si logistica foarte performanta.
  - Specialisti angajati

Conceptia moderna a reorganizarii judiciare se fundamenteaza pe ideea ca o afacere in stare de functionare are sanse mari de a produce resursele necesare acoperirii pasivului, fiind mai profitabila creditorilor, in raport cu procedura falimentului.

**Votarea planului si demararea procedurii reorganizarii sunt masuri menite prin finalitatea lor sa satisfaca interesele tuturor creditorilor, atat ale creditorilor chirografari cat si ale grupei de creditori salariati, precum si interesele debitoarei, care isi continua activitatea, cu toate consecintele economice si sociale aferente.**

### ***2.3.2. Avantajele generale fata de procedura falimentului***

Falimentul unei societati situeaza debitoarea si creditorii pe pozitii antagonice, primii urmarind recuperarea integrala a creantei impotriva averii debitorului, iar acesta din urma mentinerea intreprinderii in viata comerciala.

Daca in cazul falimentului interesele creditorilor exclud posibilitatea salvarii intereselor debitorului, a carui avere este vanduta (lichidata) in intregime, in cazul reorganizarii cele doua deziderate se cumuleaza, debitorul continuandu-si activitatea, cu consecinta cresterii sale economice, iar creditorii profita de pe urma maximizarii valorii averii si a lichiditatilor suplimentare obtinute, realizandu-si in acest fel creantele.

Ordonarea unui complex de masuri menite sa asigure redresarea intreprinderii reprezinta o necesitate evidenta, care permite participantilor la procedura sa aiba o reprezentare adecvata a tintei si a mijloacelor prin care se propune atingerea acesteia. De aceea, desi este o procedura concursuala care se desfasoara, cum am mai spus, in prezenta intereselor divergente ale debitoarei si ale creditorilor, procedura propunerii unui plan care, in conditiile legii, urmeaza a fi acceptat si confirmat, implica deopotriva creditorii si debitorul si conciliaza interesele contrare ale acestora in vederea atingerii unui scop comun: acoperirea pasivului si continuarea activitatii comerciale.

Facand o comparatie intre gradul de satisfacere a creantelor in cadrul celor doua proceduri, aratam ca in ambele cazuri exista un patrimoniu vandabil destinat platii pasivului, dar ca in procedura reorganizarii lichiditatile destinate acoperirii pasivului provin in principal din activitatea comerciala, concomitent cu conservarea patrimoniului, astfel incat, chiar in eventualitatea esuarii planului de reorganizare valoarea activelor ramane aceiasi.

Astfel, raportat la valoarea activelor care ar constitui obiect al valorificării în cadrul procedurii de faliment si care nu ar fi mai mare 28000 lei conform raportului de evaluare ANEVAR, s-ar ajunge la situatia în care ar fi achitat doar aproximativ 1,14% din totalul creantelor inscrise in tabelul definitiv.

Avantajele de ordin economic si social ale reorganizarii sunt evidente, tinand cont de necesitatea mentinerii in circuitul economic a unei intreprinderi care s-a dovedit a fi viabila pana in prezent si de mentinerea si crearea unui numar insemnat de locuri de munca, raspunzand exigentelor celor trei directii de interes ale oricarei proceduri de insolventa: continuarea activitatii intreprinderii, satisfacerea creditorilor si protectia salariatilor debitorului.

### ***2.3.3. Avantajele pentru principalele categorii de creditori***

În preambul menționăm că o procedură de reorganizare nu se rezumă la a proteja doar interesele creditorilor. Fiind o procedură complexă, ea înseamnă mai mult decât interesul creditorilor de a-și recupera creanțele și de a avea un debitor solvabil, înglobând și interesul salariaților de a avea un loc de muncă, al furnizorilor și clienților de a întreține relații de colaborare stabile și chiar al statului de a dispune de un contribuabil.

Prezentăm mai jos avantajele reorganizării pentru principalele categorii de creditori:

#### ***2.3.3.1. Avantaje pentru creditorii chirografari***

Continuarea activității comerciale a S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L. implică în mod necesar și continuarea colaborării cu furnizorii de produse de pe piața internă și cea externă, o parte dintre ei fiind și creditori ai societății.

Colaborarea cu un partener economic al cărui necesar considerabil de servicii medicale este satisfăcut de pe acest segment de piață, reprezintă o sursă importantă de venituri atât pentru societățile furnizoare cât și pentru un segment din populație, sursa care ar dispărea în cazul falimentului societății.

Tot în aceeași ordine de idei și extrem de importantă este susținerea pe care o arată o parte din furnizori, aceștia și-au manifestat intenția de a susține activitatea debitorului pe întreaga perioadă a reorganizării, prin disponibilități banesti generate de resursele izvorâte din credit-furnizor. Importante avantaje prezintă reorganizarea și pentru clienții debitoarei având în vedere că la rândul ei acesta este furnizor de servicii pentru un număr de 20 de societăți ce beneficiază de analize medicale pentru medicina muncii.

#### ***2.3.3.2. Avantaje pentru creditorii salariați***

Prin dezvoltarea activității de asistență medicală generală, în cadrul firmei S.C. Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical S.R.L. s-au creat locuri de muncă pentru specialiști cu înaltă calificare atât în domeniul medical (medici, asistenți medicali generalisti, asistent medicali de laborator, biologi, biochimisti și chimiști) cât și în domeniul de medicină a muncii.

Avantajele de ordin economic si social ale reorganizarii , din punct de vedere a salariatilor, sunt evidente, tinand cont de necesitatea mentinerii in circuitul economic a unei intreprinderi care s-a dovedit a fi viabila pana in prezent si de mentinerea si crearea unui numar insemnat de locuri de munca, continuarea activitatii intreprinderii urmareste atat interesul salariatilor de a avea un loc de munca cat si protectia salariatilor debitorului.

### **3. PREZENTAREA SOCIETATII DEBITOARE**

#### ***3.1. Identificarea Societatii Debitoare***

|                                               |                                                                 |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <i>Denumire</i>                               | <i>NICOLE CENTRUL DE DIAGNOSTIC SI TRATAMENT MEDICAL</i>        |
| <i>Forma Juridica</i>                         | <i>Societate cu raspundere limitata</i>                         |
| <i>Sediul</i>                                 | <i>Str. Gheorghe Lazar, Nr. 8a, Parter, Sector 1, Bucuresti</i> |
| <i>CUI</i>                                    | <i>15022953</i>                                                 |
| <i>Nr. Inmatriculare Registrul Comertului</i> | <i>J40/11723/2002</i>                                           |

#### ***3.2. Obiectul de activitate***

Obiectul principal de activitate al societatii, codificat conform legislatiei in vigoare, este: Activitatea principal conform codificarii "Activitati de asistenta medicala generala" cod CAEN 8621, iar activitatile secundare sunt "Activitati de asistenta spitaliceasca" cod CAEN 8610, "Activitati de asistenta medicala specializata" cod CAEN 8622, "Activitati de asistenta stomatologica" cod CAEN 8623, "Activitati referitoare la sanatatea umana" cod CAEN 8690.

#### ***3.3. Asociatii. Capitalul social.***

La data depunerii planului de reorganizare capitalul social al Societatii Comerciale „Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical” S.R.L. este de **22.500 RON**, divizat in

2.250 parti sociale avand fiecare valoare nominala de 10 lei si este subscris si varsat in intregime de asociatii societatii, astfel: ASIGURARE REASIGURARE ASIMED S.A. Bucuresti un numar de 200 parti sociale (8,89%) ; HUICA LAURENTIU un numar de 50 parti sociale (2,22%) ; Asociatia KENZO Bucuresti un numar de 2000 parti sociale (88,89%).

### ***3.4. Scurta prezentare a activitatii societatii debitoare anterior declansarii insolventei. Principalele cauze care au dus la starea de incetare de plati a debitoareii.***

S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. este o companie privata, infiintata in anul 2002, avand ca domeniu de activitate asistenta medicala generala.

Cateva considerente cu privire la S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. inainte de momentul intrarii companiei in procedura de insolventa :

- detinea un parc auto format din autoturisme folosite in desfasurarea activitatii;
- a avut in jur de 17 de angajati ;
- proiecte in care a fost angrenata :
- servicii de asistenta medicala generala care includ analize specifice pentru medicina muncii, analize de laborator, medicina de familie, stomatologie, ginecologie si echografie.
- Evolutia cifrei de afaceri in ultimii ani este prezentata mai jos :

| In RON           | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Cifra de afaceri | 1.983.290 | 1.186.037 | 1.418.940 | 1.661.925 |
| Profit(Pierdere) | (341)     | (84.010)  | (18.975)  | (182.190) |

S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. a fost nevoita sa isi inceteze activitatea in vechiul sediu situat pe Str. Caransebes, Nr. 1, Sector 2, Bucuresti datorita faptului ca proprietarul spatiului si anume S.C. Prospectiuni S.A., a dat in plata catre Agentia Nationala de Administrare Fiscala cladirile pe care le avea in proprietate fara a ne da un termen decent de eliberare.

Acest lucru a dus la imposibilitatea reluării activității economice a societății deoarece în mare parte veniturile lunare veneau din contractul cu Casa de Asigurări de Sănătate a Municipiului București, iar pentru a încheia un nou contract este nevoie de acreditare R.E.N.A.R. pe care societatea o poate obține la cel puțin 6 luni de la data depunerii cererii. De asemenea, în general, contractarea cu Casa de Asigurări a Municipiului București are loc în luna Aprilie a fiecărui an ceea ce duce la o prelungire a posibilității de reluare a activității laboratorului de analize, a cabinetelor de Medicină de familie, Ginecologie, Ecografie și Stomatologie.

În momentul de față societatea poate să obțină venituri doar din prestarea de analize medicale pentru medicina muncii, lucru ce nu îi permite plata salariilor angajaților și a furnizorilor. Drept urmare societatea a ajuns în starea de încetare de plată.

### ***3.5. Scurta prezentare a activității societății debitoare la data propunerii planului de reorganizare***

Societatea Comercială „Nicole Centrul de Diagnostic și Tratament Medical” S.R.L. are ca principale obiecte de activitate, conform legislației în vigoare, : activitatea principală conform codificării “Activități de asistență medicală generală” cod CAEN 8621, iar activitățile secundare : “Activități de asistență spitalicească” cod CAEN 8610, “Activități de asistență medicală specializată” cod CAEN 8622, “Activități de asistență stomatologică” cod CAEN 8623, “Activități referitoare la sănătatea umană” cod CAEN 8690.

Deasemeni societatea obține venituri și din prestarea de analize medicale pentru medicina muncii.

Din situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, contul de profit și pierderi întocmit pentru anii 2016, 2017, 2018 și semestrul I 2019, depuse la organul fiscal rezultă că societatea realizează următorii indicatori:

| <b>Indicatori</b>        | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>Sem.I 2019</b> |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| Venituri din exploatare  | 1.318.531   | 1.418.948   | 1.666.297   | 808.251           |
| Cheltuieli de exploatare | 1.402.570   | 1.421.482   | 1.831.992   | 2.792.848         |
| Profit                   |             |             |             |                   |
| Pierdere                 | 84.039      | 2.534       | 165.695     | 1.984.597         |
| Venituri financiare      | 29          | 20          | 27          | 26                |

|                         |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Cheltuieli financiare   | 0                | 2.946            | 0                | 0                |
| Profit                  | 29               |                  | 27               | 26               |
| Pierdere                |                  | 2.926            |                  |                  |
| <b>TOTAL venituri</b>   | <b>1.318.560</b> | <b>1.418.968</b> | <b>1.666.324</b> | <b>808.277</b>   |
| <b>TOTAL cheltuieli</b> | <b>1.402.570</b> | <b>1.437.943</b> | <b>1.848.514</b> | <b>2.800.931</b> |
| <b>PROFIT</b>           |                  |                  |                  |                  |
| <b>PIERDERE</b>         | <b>84.010</b>    | <b>18.975</b>    | <b>182.190</b>   | <b>1.992.654</b> |

Din analiza indicatorilor de mai sus se observa ca veniturilor din exploatare au cunoscut o crestere in perioada analizata, cu toate acestea societatea inregistreaza pierderi in fiecare an urmare a faptului ca veniturile obtinute nu au reusit sa acopere cheltuielile generate de cresterea salariilor si a costurilor directe si indirecte provenite de activitatea curenta a societatii .Daca in anul 2016 societatea inregistra venituri din exploatare de 1.318.531 lei cu o pierdere din exploatare de 84.039 lei in 2017 societatea a realizat venituri din exploatare mai mari reusind sa diminueze pierderea din exploatare la suma de 18.975 lei iar in 2018 chiar daca a inregistrat cresteri la veniturile din exploatare a inregistrat o pierdere mai mare comparativ cu 2017 urmare a costurilor mari generate de activitatea societatii . Aceste aspecte, ce pot fi considerate ca fiind uneleneegative in evolutia financiara a societatii , au dus la solicitarea intrarii in insolventa in vederea redresarii activitatii economice si situatiei financiare.

Printr-o politică permanentă de marketing pentru atragerea de clienți si diversificarea serviciilor oferite pacientilor există posibilitatea ca societatea să realizeze un volum superior de venituri care să acopere cheltuielile și să genereze și profit si in anii urmatori.

### **3.6. Analiza activitatii economico - financiare in perioada 2016 – sem. I 2019**

#### **3.6.1. Patrimoniul societatii in perioada 2016-2017-2018-SEM I 2019**

Conform datelor din situațiile financiare întocmite de societate și depuse la organul fiscal, în perioada 2016-2017-2018-SEM I 2019 *activele, pasivele și patrimoniul net al SC „Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical” S.R.L se prezintă astfel:*

|                         | An 2016 | An 2017 | An 2018 | SEMI 2019 |
|-------------------------|---------|---------|---------|-----------|
| Imobilizări necorporale | 0       | 0       | 119     | 1425      |
| Imobilizări corporale   | 548.200 | 233.952 | 102.971 | 102.082   |

|                                                    |                |                |                |                    |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| Imobilizări financiare                             | 0              | 0              | 0              | 0                  |
| Stocuri                                            | 0              | 140.624        | 17.068         | 0                  |
| Creanțe                                            | 294.349        | 377.470        | 463.444        | 492.718            |
| Casa și conturi la bănci                           | 10.966         | 89.187         | 161.443        | 269.984            |
| Cheltuieli în avans                                | 0              | 0              | 0              | 668                |
| <b>TOTAL activ-datorii</b>                         | <b>502.143</b> | <b>608.168</b> | <b>350.978</b> | <b>(1.671.676)</b> |
| Datorii până la un an                              | 351.372        | 233.065        | 394.067        | 2.538.553          |
| Datorii peste un an                                | 0              | 105.000        | 30.000         | 0                  |
| Capitalul social                                   | 3.000          | 23.000         | 22.500         | 22.500             |
| Rezerve din reevaluare                             | 0              | 0              | 0              | 0                  |
| Rezerve                                            | 200            | 200            | 200            | 200                |
| Rezultat reportat                                  |                |                |                |                    |
| Profit sau (pierdere)                              | (84.010)       | (18.975)       | (182.190)      | (1.992.654)        |
| <b>CAPITALURI<br/>PROPRII<br/>(PATRIMONIU NET)</b> | <b>502.143</b> | <b>503.168</b> | <b>320.978</b> | <b>(1.671.676)</b> |

Diminuarea valorii nete a imobilizarilor se datoreaza in cea mai mare parte amortizarilor inregistrate iar pierderile din activitatea curenta au dus la o diminuare importanta a capitalurilor proprii

### **3.6.2. Prezentarea activului societatii**

La data de 30.06.2019 societatea „Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical” S.R.L are un activ contabil in valoare de 866.209 cu urmatoarea structura sintetica.

| Nr. | Categorie activ         | Valoare neta la 30.06.2019 |
|-----|-------------------------|----------------------------|
| 1.  | Imobilizari corporale   |                            |
|     | Imobile                 | 0                          |
|     | Mobilier,birotica       | 3502                       |
|     | Echipamente tehnologice | 0                          |
|     | Mijloace de transport   | 98.580                     |
| 2.  | Imobilizari necorporale | 1425                       |
| 3.  | Active circulante       |                            |
|     | Stoc de marfa           | 0                          |
|     | Creante                 | 492.718                    |
|     | Disponibilitati banesti | 269.984                    |



|  |             |         |
|--|-------------|---------|
|  | Total Activ | 866.209 |
|--|-------------|---------|

### **Imobilizari**

Parcul auto format din 2 autovehicole este necesar desfasurarii activitatii economice a societatii care implica transportul pacientilor de la si catre unitatile sanitare.

Imobilizarile necorporale reprezinta licente calculator

### **Active circulante**

Creantele reprezinta sumele de incasat de la clientii societatii la data depunerii ultimei situatii financiare, respectiv 30.06.2019. Acestea sunt in o parte in termenul legal de recuperare iar o parte fac obiectul unor litigii (in general actiuni investire si de executare ale unor instrumente de plata refuzate datorita lipsei de disponibilitati in conturile clientilor).

### **3.6.3. Contul de profit si pierdere in perioada 2016-2017-2018-SEM I 2019**

*Performanta economico-financiara a societatii poate fi analizata prin situatiile financiare întocmite pentru perioada 2016-2017-2018-SEM I 2019*

și depuse la organul fiscal teritorial ,astfel:

| Denumire indicatori | An 2016   | An 2017   | 2018      | SEM I 2019 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Cifra afaceri       | 1.186.037 | 1.418.940 | 1.661.925 | 808.251    |
| Venituri totale     | 1.318.560 | 1.418.968 | 1.666.324 | 808.277    |
| Cheltuieli totale   | 1.402.570 | 1.437.943 | 1.848.514 | 2.800.931  |
| Profit brut         |           |           |           |            |
| Pierdere            | 84.010    | 18.975    | 182.190   | 1.992.654  |
| Impozit pe profit   | 0         | 13.515    | 16.522    | 8.083      |
| Fond salarii        | 836.850   | 624.808   | 817.727   | 352.048    |
| Număr salariați     | 18        | 17        | 17        | 4          |

Din analiza indicatorilor economico-financiari din tabelul de mai sus se poate observa ca incepand cu anul 2016 societatea a obtinut pierdere la o cifra de afaceri relativ in cresterea de-a lungul perioadei. Acest lucru a dus la necesitatea solicitarii intrarii in insolventa a societatii in vederea redresarii performantei economice si a pozitiei financiare.

## **4.STAREA SOCIETATII LA DATA PROPUNERII**

### **PLANULUI**

#### ***4.1 Structura manageriala***

Deschiderea procedurii insolventei pronuntata in dosarul nr. 25010/3/2019 aflat pe rolul Tribunalului Bucuresti, Sectia VII-a Civila, avandu-se in vedere intentia debitoarei de a aplica un plan de reorganizare, **nu a ridicat acesteia dreptul de administrare**. Ca urmare, activitatea debitoarei a continuat in perioada de observatie sub conducerea Administratorului special Andrei Ionut Tolescu (numit in conditiile legii de catre Adunarea Generala a Actionarilor), sub supraveghere a administratorului judiciar A&A CONSULTANTS SPRL.

**In intervalul perioadei de reorganizare conducerea societatii va fi asigurata de catre administratorul special desemnat Andrei Ionut Tolescu, sub controlul administratorului judiciar A&A CONSULTANTS SPRL care are un drept legal de supraveghere a activitatii societatii.**

#### ***4.2. Personal, piata de desfacere***

La data propunerii planului societatea S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. desfasoara activitatea economico-financiara cu un numar de 3 salariati cu studii superioare si medii.

Societatea Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. isi desfasoara activitatea pe raza Municipiului Bucuresti asigurand servicii medicale pacientilor prin personal specializat si servicii de calitate.

#### **4.3 Pasivul societatii**

Valoarea creantelor inscise in Tabelul Definitiv al Creantelor debitoarei S.C Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. la 22.11.2019 este de 2.446.634,29 lei acesta fiind alcatuit din 2 grupe de creditori ,dupa cum urmeaza :

a) Grupa creante izvorate din raporturi de munca cu un total de 8,890 lei avand o pondere de 0,42% ;

b) Grupa creante chirografare cu un total de 2,436,413.22 lei avand o pondere de 99,58 % din totalul creantelor. Printre cei mai importanti creditori din aceasta categorie, ca pondere in totalul grupei, se numara : S.C. Dornafarm S.A., S.C Hepites SA, S.C. Farmaceutica Galenus S.A., S.C. Imeco S.A., S.C. Olfarm S.A., Etc.

#### **4.4. Capitalurile proprii**

Într-o societate comercială capitalurile proprii reprezintă bogăția societății și se calculează ca diferență dintre totalul activelor și totalul datoriilor.

Capitalurile proprii reprezintă partea care rămâne asociaților după plata integrală a tuturor datoriilor.

În perioada 2016,2017 si 2018 activele , datoriile și capitalurile proprii au prezentat urmatoarea evoluție :

|                    | <b>An 2016</b> | <b>An 2017</b> | <b>An 2018</b> |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Active totale      | 853.515        | 841.233        | 745.045        |
| Datorii totale     | 351.372        | 338.065        | 424.067        |
| Capitaluri proprii | 502.143        | 503.168        | 320.978        |

Se observa ca activele totale, datoriile totale si implicit capitalurile proprii au cunoscut o evolutie relativ constanta in anii 2016 si 2017 , incepand cu anul 2018 scaderea usoara a activelor si cresterea datoriilor a dus la o diminuare semnificativa a capitalurilor proprii ,aspect datorat dificultatilor financiare cu care s-a confruntat societatea de la data respectiva

Politica de dezvoltare a societatii pe urmatorii ani are in vedere cresterea valorii capitalurilor proprii , crestere ce va fi generata de plus valoarea creata de activitatea de exploatare desfasurata dupa intrarea societatii in insolventa.

Structura capitalurilor proprii în aceeași perioadă se prezintă astfel:

|                             | An 2016        | An 2017        | An 2018        |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Capital social              | 3.000          | 23.000         | 22.500         |
| Rezerve din reevaluare      | 0              | 0              | 0              |
| Rezerve                     | 200            | 200            | 200            |
| Rezultat raportat           | 582.953        | 498.943        | 480.468        |
| (Pierdere)/profit exercițiu | (84.010)       | (18975)        | (182.190)      |
| <b>TOTAL</b>                | <b>502.143</b> | <b>503.168</b> | <b>320.978</b> |

## **5. STRATEGIA DE REORGANIZARE**

Planul de reorganizare are menirea de a readuce S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. pe pozitii de profit, astfel incat compania sa fie capabila sa achite datorii catre creditorii într-o perioada de 3 ani in conformitate cu programul de plati al prezentului plan si sa poata depasi cu succes perioada de reorganizare.

Daca se face o analiză a situației economice a societății în perioada 01 01 2015- 31 12 2018 se va observa o constanta in sens pozitiv a starii financiare a societatii, aspect deloc de neglijat in strategia de reorganizare propusa de reprezentantii societatii Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L .

Astfel, societatea Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L.inainte de intrarea in insolventa a reusit, prin politica de marketing implementata sa mentina valoarea capitalurilor proprii la un nivel ridicat, fapt ce arata posibilitatile de redresare si dezvoltare a societatii.Este de apreciat si faptul ca prin activitatea desfasurata inainte de in insolventa ,s-a realizat in anual o marja comerciala de aproximativ 80%.

Cifra de afaceri obtinuta precum si mentinerea la nivel relativ constant a cheltuielilor va permite cresterea fluxului de numerar repartizat pentru acoperirea datoriilor comerciale si financiare.

Astfel in urma repartizarii mai atente a cash-flow-ului societatea Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L.va diminua datoriile financiare si cele salariale iar

datoriile dupa data insolventei catre principalii furnizori vor fi achitate la termenele scadente fie cu numerar fie in sistem barter.

Nu lipsite de importanta sunt si relatiile comerciale in sistem barter desfasurate cu diversi parteneri , sistem ce va fi folosit si dupa intrarea in insolventa a societatii Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L.

Cele aratate mai sus au menirea de a demonstra fiabilitatea planului de reorganizare propus, care se bazeaza pe date concrete si pe posibilitatile financiare si comerciale actuale al societatii Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L.

In vederea crearii premiselor necesare atingerii obiectivelor propuse, compania a stabilit o urmarire atenta a raportului venituri/cheltuieli, astfel incat revenirea la rezultate financiare pozitive sa se mentina in continuare.

In privinta veniturilor si cheltuielilor curente, in urma analizei efectuate, societatea a reusit sa mentina un echilibru in evolutia acestora , propunandu-si ca in perioada de reorganizare sa dezvolte activitati generatoare de venituri si sa micsoreze , acolo unde este posibil, valoarea costurilor.

In componenta cheltuielilor aponderea o detine cheltuielile cu salariile , cheltuieli ce au cunoscut o crestere semnificativa in ultimii ani si ca urmare a politicilor salariale impuse de legislatia in vigoare.

Veniturile in cadrul activitatii curente au fost si vor fi generate de marjele comerciale pe care societatea le va obtine din prestarile de servicii medicale oferite pacientilor si prestarile de servicii privind de medicina muncii oferite persoanelor fizice si juridice.

Pentru cresterea veniturilor in perioada reorganizarii activitatii societatii Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L, se are in vedere renoirea contractelor cu CJAS Bucuresti pentru reluare a activitatii laboratorului de analize, a cabinetelor de Medicina de familie, Ginecologie, Ecografie si Stomatologie.

Politica de dezvoltare economico-financiara si de crestere a performantei entitatii dusa de conducerea si asociatii societatii , a dus la implementarea unui plan de marketing ce are drept scop, pe langa obtinerea de venituri imediate, si promovarea masiva a activitatii economice si sociale desfasurata de societatea Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L pe piata medicala.

## **6.SURSELE DE FINANTARE A PLANULUI**

Resursele pe care se bazeaza societatea S.C. Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L. in vederea respectarii obligatiilor asumate prin programul de plati esalonat pe 3 ani din prezentul plan sunt urmatoarele:

### ***6.1.Resurse proprii***\_generate de:

**a)Incasari din activitati de prestare de servicii medicale** alaboratorului de analize, a cabinetelor de Medicina de familie, Ginecologie, Ecografie si Stomatologie. Sunt activitati generatoare de venituri importante , aproximativ 70% din totalul cifrei de afaceri, si cu o valoare a costurilor de aproximativ 25% raportata la valoarea veniturilor , ceea ce face ca marja comerciala obtinuta sa fie de aproximativ 75%. Valoarea absoluta a marjei comerciale obtinute reprezinta fluxul de numerar generat in urma activitatilor medicale, disponibilitati ce vor fi directionate catre achitarea creantelor inscise in tabelul creditorilor si a datoriilor curente.

**b)Incasari din activitati de prestare de servicii de medicina muncii ,** obtinute in baza contractelor incheiate cu clienti persoane fizice si juridice . Prin marja comerciala generata de aceste activitati, aproximativ 85%, se va cunoaste o crestere semnificativa a disponibilitatilor banesti , acestea vor fi directionate catre achitarea datoriilor salariale si bugetare.

**c)Vanzarile de active,** autovehicule neutilizate /neproductive, alte obiecte de inventar si mijloace neutilizate/neproductive in prezent;

Lichidizarea acestora e posibila in primele luni de implementare a planului de reorganizare .In scopul atragerii clientilor urmeaza a se efectua o publicitate intensa. E foarte important de mentionat faptul ca activele sus mentionate sunt purtatoare de costuri, iar valorificarea acestora ar insemna pe langa o infuzie de capital si o posibilitate de reducere a cheltuielilor.

Înstrăinarea activelor indiferent de forma de realizare se va face numai cu aprobarea adunării generale a creditorilor înscriși la masa credală conform tabelului definitiv al creanțelor depus la grefa tribunalului .

### ***6.2. Resurse atrase, generate de:***

**Credite furnizori** in plafoane limitate agreeate cu acestia. In acest sens societatea Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L, prin activitatea desfasurata dupa intrarea in insolventa, a reusit pastrarea unei relatii comerciale foarte bune cu furnizorii de servicii , Olfarm Craiova, Dornafarm Suceava, Hepites Galati, Galenus Satu Mare, Imeco Bucuresti, , societati care prin reprezentantii sai legali ne-au transmis sustinerea lor pe intreaga perioada a insolventei.

## **7. MĂSURI DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE**

### ***7.1 Obiectivele si durata planului***

Planul de reorganizare este întocmit în baza art. 132 alin. (1) punctul (a) și are ca scop reorganizarea și continuarea activității societății în condiții de normalitate și eficiență economică.

Durata planului va fi de trei ani ,socotiti de la data confirmarii cu posibilitatea extinderii lui conform art.133 din Legea 85/2006.

Resursele financiare ale societății necesare pentru plata integrală a creditorilor vor fi realizate din activitatea curentă a societății .

Pe intreaga perioada a reorganizării societatii se mențin cei 3 salariați .

### ***7.2 Masuri organizatorice***

Pentru depășirea situației nefavorabile existenta pe piata medicala si nu numai, situatie dominată de criza economico-financiară existentă în economia românească cu o puternica influență negativă asupra activității societatii Nicole Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L , managementul debitoarei trebuie să acorde o atenție permanentă raportului dintre calitatea serviciilor oferite, prețul practicat, si posibilitatile economice actuale a clientilor .

Servicii de calitate oferite de societate precum și flexibilitatea prețurilor sunt factorii principali de atragere a clienților .

Se dorește menținerea personalului actual, pe deoparte datorită aspectului economic, nivelul ridicat de pregătire și experiența acumulată dau un plus de valoare societății, și, pe de altă parte datorită aspectului social pe care îl implică renunțarea la personal.

Creșterea capitalului social cu aport de numerar și transformarea unor creanțe în acțiuni în funcție de solicitarea creditorilor

Intensificarea acțiunilor de prospectare a pieței pentru identificarea altor servicii care se cer pe piața medicală, și care să genereze flux de numerar din exploatare.

Consolidarea pieței de desfacere existentă și extinderea acesteia prin atragerea de noi clienți atât pentru serviciile medicale cât și cele de medicină muncii.

### **7.3 Previziunea situației financiare**

Urmărirea permanentă a realizării principalilor indicatori previzionați prin bugetul de venituri și cheltuieli pe întreaga perioadă a celor trei ani de reorganizare așa cum sunt prezentate în anexa nr. 1 a prezentului plan de reorganizare, expus sintetic mai jos:

| Indicator         | PREVIZIUNI |      |      |
|-------------------|------------|------|------|
|                   | AN 1       | AN 2 | AN 3 |
| Venituri totale   | 700        | 720  | 800  |
| Cheltuieli totale | 650        | 650  | 680  |
| Profit brut       | 50         | 70   | 120  |

Mii lei

Societatea va plăti impozit pe profit conform reglementărilor legale în vigoare.

Profitul previzionat pe perioada celor trei ani de reorganizare, în valoare totală de 240 mii lei va fi utilizat pentru plata creditorilor înscrși la masa credală.

În perioada celor trei ani de reorganizare nu se vor repartiza dividende la asociaților, întregul profit net se va utiliza pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți iar fluxul de numerar generat de profitul obținut va fi direcționat către plata datoriilor.

În timpul celor trei ani de redresare se vor înregistra cheltuieli minime și absolut necesare pentru dezvoltarea societății cu investițiile.

Reducerea la minimum a cheltuielilor cu materialele auxiliare, reparații, convorbiri telefonice, carburanți, cheltuieli de birou.



#### ***7.4 Plati dobanzi si accesorii, perioada insolventei***

Potrivit **art. 80 alin 1** din Legea 85/2014 « Nicio dobândă, majorare sau penalitate de orice fel ori cheltuială, numită generic accesorii, nu va putea fi adăugată creanțelor născute anterior datei deschiderii procedurii, cu excepția situațiilor prevăzute la art. 103 » de asemeni potrivit **art 80 alin 2** « În cazul în care se confirmă un plan de reorganizare, dobânzile, majorările ori penalitățile de orice fel sau cheltuielile accesorii la obligațiile născute ulterior datei deschiderii procedurii generale se achită în conformitate cu actele din care rezultă și cu prevederile programului de plăți. În cazul în care planul eșuează, acestea se datorează până la data deschiderii procedurii falimentului. ».Potrivit **art 1221** din OG nr. 39 din 21 aprilie 2010 pentru modificarea și completarea OG nr. 92/2003 privind Codul de procedură fiscală «Pentru creanțele fiscale născute anterior sau ulterior datei deschiderii procedurii insolvenței nu se datorează și nu se calculează dobânzi și penalități de întârziere după data deschiderii procedurii insolvenței »

Urmare a articolelor de lege de mai sus societatea Nicole CDTM va achita in perioada planului de reorganizare debitele inscrise in Tabelul creditorilor si debitele curente fara alte accesorii prevazute de legislatia in vigoare.

### **8.DISTRIBUIRI**

#### ***8.1 Tratamentele creanțelor, categorii de creanțe***

Prin prisma distribuirilor propuse prin prezentul plan se contureaza o singura categorie de creante si anume creante defavorizate prin plan , asa cum sunt definite la art.5 alin 16 lit.a) din Lege.

In categoria creantelor defavorizate prin plan se incadreaza atat creantele chirografare cat si creantele salariale.

## ***8.2 Distribuirile pe categorii de creante***

Valoarea totala creantelor inscrise in Tabelul Definitiv al Creantelor debitoarei SC Nicole CDTM SRL la 22.11.2019 este de 2.446.634,29 lei, din care: creante salariale in valoare de 8980,00 lei , creante chirografare in valoare de 2.437.654, 29 .

Din valoare creantelor chirografare de 2.437.654,29 lei va fi scazuta creanta pentru care creditorul Bio Service a transmis cerere de renuntare in valoare de 1.241,07 lei , valoarea lor fiind de 2.436.413,22 lei (2437654,29-1241,07) rezultand o valoare totala a creantelor defavorizate de **2.445.393,22 lei** (2.446.634,29-1.241,07 ). Creantele de distribuit vor fi achitate in procent de 1,20%.

Sumele propuse spre distribuire in contul creantelor definitive inscrise la masa credala izvorate din relatiile comerciale anterioare datei deschiderii procedurii de insolventa sunt in valoare totala de 29.344,71 lei, prezentate defalcat in cele ce urmeaza pe categoriile de creditorii existente:

- I. **Creante salariale** urmeaza a fi acoperite in procent de 1,20% respectiv 107,76 lei
- II. **Creante chirografare** urmeaza a fi acoperite in procent de 1,20%,respectiv 29.236,95 lei

Orice titluri, contracte, bilete la ordin sau notari in carteafunciara se vor considera desfiintate odata cu aprobarea planului de reorganizare, titularii creantelor anterioare deschiderii procedurii ne avand dreptul sa se foloseasca de acestea impotriva societatii debitoare, ulterior inchiderii procedurii.

Creantele propuse spre distribuire vor fi achitate conform programului de plati (anexa nr.2) , cele cu valoarea mai mica sau egala de 100 lei vor fi achitate in ultima luna a planului de organizare.

Creantele din procedura, care reprezinta creantele nascute in perioada de observatie si in perioada reorganizarii, vor fi acoperite in procent de 100%, in considerarea caracterului prioritar la plata al acestor creante.

Modul de distribuire a creantelor si de intocmire a programului de plata a creantelor a avut la baza bugetul de venituri si cheltuieli precum si previziunea fluxului de numerar (anexa nr.3)

### ***8.3 Tratamentul categoriilor de creante defavorizate***

Creantele defavorizate, chirografare si salariale, vor suferi ca principala modificare reducerea cuantumului creantei cu 98,80% si reesalonarea platilor pe intreaga perioada de reorganizare a societatii.

### ***8.4 Despagubiri oferite tuturor categoriilor de creante***

Conform Raportului de Evaluare(anexa nr.4) valoarea totala de vanzare fortata bunuri imobile si mobile estimata la data de 12.12.2019 este de 28000 lei.

Valoarea totala a creantelor de distribuit este de 29.344,71 lei

Se observa ca in cazul falimentului ,din valoarea de lichidarea obtinuta, s-ar achita o valoare mai mica din creantele inscrise in tabel decat in cazul reorganizarii.

In schimb, valoare propusa a fi rambursata catre creditorii in urma implementarii cu succes a planului de reorganizare este de 29.344,71 lei conform punctului 8.2 Distribuire pe categorii de creante din prezentul plan de reorganizare,astfel:

| <b>Categorii de creante</b> | <b>Valoare distribuita in caz de faliment</b> | <b>Valoare distribuita in caz de faliment %</b> | <b>Valoare distribuita prin aprobarea planului de reorganizare</b> | <b>Valoare distribuita prin aprobarea planului de reorganizare %</b> |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Creante salariale           | 102,37                                        | 1,14%                                           | 107,76                                                             | 1,20%                                                                |
| Creante chirografare        | 27.877,48                                     | 1,14%                                           | 29.236,95                                                          | 1,20%                                                                |

### **8.5 Descarcarea de gestiune**

Confirmarea planului de reorganizare de către judecătorul sindic este momentul când debitorul este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în prezentul plan de reorganizare prevăzută în art.181, alin.2 din Legea 85/2014.

## **9.CONTROLUL APLICARII PLANULUI**

În condițiile Secțiunii a 6-a din Legea 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.

Creditorii nu sunt numai beneficiarii procedurii ci, așa cum aratăm, sunt și un organ de supraveghere a modului în care planul de reorganizare este adus la îndeplinire. Supravegherea exercitată de creditorii este o manifestare a contradictorialității ca element esențial în procedurile de drept comun.

Prezența creditorilor în cadrul desfășurării reorganizării se manifestă, în genere, prin intermediul următoarelor prerogative oferite de lege:

Art. 143 alin 1 "daca debitorul nu se conformeaza planului sau desfasurarea activitatii aduce pierderi averii sale... oricare dintre creditorii...poate solicita oricand judecatorului-sindic sa aprobe intrarea in faliment."

Art. 144 alin 1 “Debitorul, prin administratorul special, sau dupa caz, administratorul judiciar va trebui sa prezinte trimestrial rapoarte comitetului creditorilor asupra situatiei financiare a averii debitorului...administratorul judiciar va notifica aceasta tuturor creditorilor, in vederea consultarii rapoartelor.”

Art 144 alin 3 “În termen de 5 zile de la aprobarea rapoartelor, comitetul creditorilor va putea convoca adunarea creditorilor pentru a prezenta măsurile luate de debitor și/sau de administratorul judiciar, efectele acestora, precum și să propună motivat alte măsuri.”

In ceea ce priveste **administratorul judiciar**, acesta este entitatea care are legatura directa cu latura palpabila a activitatii debitoarei, exercitand un control riguros asupra derularii intregii proceduri, supervizand din punct de vedere financiar societatea si avand posibilitatea si obligatia legala de a interveni acolo unde consata ca, din varii motive, s-a deviat de la punerea in practica a planului votat de creditorii.

De asemenea, administratorul judiciar, prin departamentele sale specializate, asigura debitoarei sprijinul logistic si faptic pentru aplicarea strategiilor economice, juridice si de marketing optime.

Asa cum am mai aratat, controlul aplicarii planului se face de catre administratorul judiciar prin:

- Informari si rapoarte periodice din partea debitoarei catre administratorul judiciar.
- Intocmirea si prezentarea lunara de catre conducerea debitoarei a previziunilor de incasari si plati;
- Sistemul de comunicare cu debitoarea prin intermediul notelor interne;
- Prezenta administratorului judiciar in controlul aplicarii planului de reorganizare se manifesta de asemenea prin urmatoarele prerogative si obligatii legale:
- Rapoartele financiare trimestriale, prezentate de catre administratorul judiciar in conformitate cu art 144 alin 1 din Lege;
- Sesizarea judecatorului sindic cu orice problema care ar necesita o solutionare din partea acestora.

In considerarea acestor activitati si avand in vedere complexitatea procedurii si a multitudinii de probleme , implicarea deosebita in activitatea desfasurata, folosirea

infrastructurii, a resurselor de personal si a imaginii sale, toate acestea in scopul respectarii programului de plati propus prin prezentul plan, administratorul judiciar propune stabilirea retributiei sale pe perioada reorganizarii, care urmeaza a fi suportata din averea debitoarei in cuantum stabilit pentru perioada de observatie, respectiv suma de 1.000 lei /luna.

Dupa cum se poate observa aceste trei “autoritati independente” au prerogative si obligatii interdependente care asigura o legatura intre acestia, activitatea lor avand un vector comun si anume realizarea literei planului. După confirmarea planului de reorganizare SC Nicole CDTM SRL, societatea va fi condusă de administratorul special sub supravegherea administratorului judiciar.

In concluzie, controlul strict al aplicarii prezentului plan si monitorizarea permanenta a derularii acestuia, de catre factorii mentionati mai sus, constituie o garantie solida a realizarii obiectivelor pe care si le propune, respectiv plata pasivului si metinerea debitoarei in viata comerciala.

**Solicităm instanței în baza art. 132 pct. (1) lit.(a) din Legea 85/2014, confirmarea prezentului plan de reorganizare care conține măsuri concrete și obiective ce pot fi realizate.**

## **10. ANEXE**

Anexa 1 : Bugetul de venituri si cheltuieli

Anexa 2 : Program de plata a creantelor

Anexa 3 : Previziuni Flux de numerar

Anexa 4: Raport de evaluare (sinteza)

Anexa 5: Hotararea Adunarii Generale a Asociatilor – Aprobare plan Nr. 3050/18.12.2019

**SC NICOLE CDTM**

Administrator Special  
Tolescu Andrei Ionut



**BUGETUL PREVIZIONAT IN PERIOADA REORGANIZARII**

mii lei

| INDICATOR                                     | PREVIZIUNI |            |            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                               | AN 1       | AN 2       | AN 3       |
| <b>Venituri totale, din care:</b>             | <b>700</b> | <b>720</b> | <b>800</b> |
| 1. Venituri din exploatare                    | 700        | 720        | 800        |
| 2. Venituri financiare                        |            |            |            |
| 3. Venituri exceptionale                      | 0          |            |            |
| <b>Cheltuieli totale ,din care:</b>           | <b>650</b> | <b>650</b> | <b>680</b> |
| <b>1. Cheltuieli de exploatare, din care:</b> | <b>650</b> | <b>650</b> | <b>680</b> |
| Salarii                                       | 300        | 300        | 320        |
| Alte chelt. Salariale                         | 19         | 19         | 20         |
| Cheltuieli cu energ., apa,                    | 11         | 11         | 13         |
| Chelt.combustibil, piese a                    | 35         | 35         | 35         |
| Chelt.materiale                               | 30         | 30         | 35         |
| Chelt.chirii                                  | 80         | 80         | 80         |
| Chelt.impozite si taxe                        | 5          | 5          | 6          |
| Chelt.reparatii                               | 5          | 5          | 5          |
| Chelt.asigurare                               | 2          | 2          | 2          |
| Chelt.amortizare                              | 6          | 6          | 6          |
| Chelt.transport,deplasari                     | 4          | 4          | 4          |
| Chelt.postale                                 | 3          | 3          | 4          |
| Alte cheltuieli                               | 150        | 150        | 150        |
| <b>2.Cheltuieli financiare</b>                | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>3.Cheltuieli exceptionale</b>              | <b>0</b>   |            |            |
| <b>4.COST MARFA</b>                           |            |            |            |
| <b>PROFIT BRUT/PIERDE</b>                     | <b>50</b>  | <b>70</b>  | <b>120</b> |



## PROGRAM DE PLATA A CREANTELOR CUMULAT- PERIOADA REORGANIZARE

|                                             | Distribuirii in Anul I | Distribuirii Anul II | Distribuirii Anul III | TOTAL           |            |
|---------------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|
| <b>Creante salariale</b>                    |                        |                      |                       |                 |            |
| CIOBANU MARIA                               | 0                      | 0                    | 32,97                 | 32,97           | LEI        |
| PARVULESCU MARILENA                         | 0                      | 0                    | 32,97                 | 32,97           | LEI        |
| HUICA LAURENTIU                             | 0                      | 0                    | 23,88                 | 23,88           | LEI        |
| TOLESCU ANDREI IONUT                        | 0                      | 0                    | 17,94                 | 17,94           | LEI        |
| <b>TOTAL SALARIAL</b>                       | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>107,76</b>         | <b>107,76</b>   |            |
| <b>Creante chirografare</b>                 |                        |                      |                       |                 |            |
| A.M.S.Trading Impex                         | 41,12                  | 0,00                 | 0,00                  | 41,12           | LEI        |
| Asociatia de Acreditare din Romania - RENAR | 8,76                   | 0,00                 | 0,00                  | 8,76            | LEI        |
| Clini Lab                                   | 20,12                  | 0,00                 | 0,00                  | 20,12           | LEI        |
| Dornafarm                                   | 1634,00                | 1634,00              | 1634,00               | 4902,00         | LEI        |
| Farmaceutica Galenus                        | 1591,00                | 1591,00              | 1593,10               | 4775,10         | LEI        |
| Hepites                                     | 1587,60                | 1587,60              | 1587,60               | 4762,80         | LEI        |
| Imeco                                       | 2160,00                | 2160,00              | 2160,00               | 6480,00         | LEI        |
| Medist Imaging & P.O.C                      | 17,30                  | 0,00                 | 0,00                  | 17,30           | LEI        |
| Olfarm                                      | 1593,20                | 1593,20              | 1593,20               | 4779,60         | LEI        |
| Prospectiuni                                | 1150,00                | 1150,00              | 1150,15               | 3450,15         | LEI        |
| <b>TOTAL CHIROGRAFARI</b>                   | <b>9803,10</b>         | <b>9715,80</b>       | <b>9718,05</b>        | <b>29236,95</b> | <b>LEI</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>9803,10</b>         | <b>9715,80</b>       | <b>9825,81</b>        | <b>29344,71</b> | <b>LEI</b> |

Distribuirile in cadrul anului vor fi conform tabelor alaturate



A. Tolescu



Program de plata lunar a creantelor distribuite in Anul I de reorganizare

|                                                | luna1         | luna2         | luna3         | luna4          | luna5         | luna6         | luna7         | luna8         | luna9         | luna10        | luna11        | luna12        | Distribuit in<br>Anul I |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|
| <b>Creante salariale</b>                       |               |               |               |                |               |               |               |               |               |               |               |               | 0                       |
| CIOBANU MARIA                                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                    |
| PARVULESCU MARILENA                            | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                    |
| HUICA LAURENTIU                                | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                    |
| TOLESCU ANDREI IONUT                           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                    |
| <b>TOTAL salarial</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>             |
| <b>Creante chirografare</b>                    |               |               |               |                |               |               |               |               |               |               |               |               | 0                       |
| A.M.S.Trading Impex                            | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 41,12          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 41,12                   |
| Asociatia de Acreditare din<br>Romania - RENAR | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 8,76           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 8,76                    |
| Clini Lab                                      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 20,12          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 20,12                   |
| Dornafarm                                      | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00           | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 1634,00                 |
| Farmaceutica Galenus                           | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 397,75         | 0,00          | 0,00          | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 1591,00                 |
| Hepites                                        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00           | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 1587,60                 |
| Imeco                                          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00         | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 2160,00                 |
| Medist Imaging & P.O.C                         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 17,30          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 17,30                   |
| Olfarm                                         | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00           | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 1593,20                 |
| Prospectiuni                                   | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00           | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 1150,00                 |
| <b>TOTAL CHIROGRAFIARI</b>                     | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>1025,05</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>9803,10</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL LEI</b>                       | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>1025,05</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>9803,10</b>          |



At. Tolbaru

**Program de plata lunar a creantelor distribuite in Anul II de reorganizare**

|                                                | luna1         | luna2         | luna3         | luna4         | luna5         | luna6         | luna7         | luna8         | luna9         | luna10        | luna11        | luna12        | Distributi in<br>Anul II |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| <b>Creante salariale</b>                       |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                          |
| CIOBANU MARIA                                  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                     |
| PARVULESCU MARILENA                            | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                     |
| HUICA LAURENTIU                                | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                     |
| TOLESCU ANDREI IONUT                           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                     |
| <b>TOTAL salarial</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>              |
| <b>Creante chirografare</b>                    |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                          |
| A.M.S.Trading Impex                            | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                     |
| Asociatia de Acreditare din<br>Romania - RENAR | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                     |
| Clini Lab                                      | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 1634,00                  |
| Dornafarm                                      | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 1591,00                  |
| Farmaceutica Galenus                           | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 1587,60                  |
| Hepites                                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 2160,00                  |
| Imeco                                          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00                     |
| Medist Imaging & P.O.C                         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 1593,20                  |
| Olfarm                                         | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 1150,00                  |
| Prospetiuni                                    | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 9715,80                  |
| <b>TOTAL CHIROGRAFIARI</b>                     | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>9715,80</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL LEI</b>                       | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>9715,80</b>           |



*A. Tolosan*

Program de plata lunar a creantelor distribuite in Anul III de reorganizare

|                                             | luna1         | luna2         | luna3         | luna4         | luna5         | luna6         | luna7         | luna8         | luna9         | luna10        | luna11        | luna12        | Distribuit in Anul III |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|
| <b>Creante salariale</b>                    |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | 0                      |
| CIOBANU MARIA                               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 32,97         | 32,97                  |
| PARVULESCU MARILENA                         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 32,97         | 32,97                  |
| HUICA LAURENTIU                             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 23,88         | 23,88                  |
| TOLESCU ANDREI IONUT                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 17,94         | 17,94                  |
| <b>TOTAL salarial</b>                       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>107,76</b> | <b>107,76</b>          |
| <b>Creante chirografare</b>                 |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |                        |
| A.M.S.Trading Impex                         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                   |
| Asociatia de Acreditare din Romania - RENAR | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                   |
| Clini Lab                                   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                   |
| Dornafarm                                   | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 0,00          | 408,50        | 0,00          | 1634,00                |
| Farmaceutica Galenus                        | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 397,75        | 0,00          | 0,00          | 399,85        | 0,00          | 0,00          | 1593,10                |
| Hepites                                     | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 0,00          | 0,00          | 396,90        | 1587,60                |
| Imeco                                       | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 540,00        | 0,00          | 0,00          | 2160,00                |
| Medist Imaging & P.O.C                      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00                   |
| Olfarm                                      | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 0,00          | 398,30        | 0,00          | 1593,20                |
| Prospectiuni                                | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,50        | 0,00          | 0,00          | 287,65        | 1150,15                |
| <b>TOTAL CHIROGRAFARE</b>                   | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>939,85</b> | <b>806,80</b> | <b>684,55</b> | <b>9718,05</b>         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>937,75</b> | <b>806,80</b> | <b>684,40</b> | <b>939,85</b> | <b>806,80</b> | <b>792,31</b> | <b>9825,81</b>         |



A. Toloscu

## Flux de numerar - previziuni ANUL I

mii lei

| OPERATIUNE/PERIOADA                                                                    | LUNA 1 | LUNA 2 | LUNA 3 | LUNA 4 | LUNA 5 | LUNA 6 | LUNA 7 | LUNA 8 | LUNA 9 | LUNA 10 | LUNA 11 | LUNA 12 | Total<br>Anul I |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|-----------------|
| I. ACTIVITATEA DE INVESTITII SI FINANTARE                                              |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |                 |
| A. Total intrari de lichiditati din: (A1+A2+A3)                                        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 25      | 25              |
| A1. Aport la capitalul social si contul intreprinzatorului                             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| A2. Vanzari de active, inclusiv TVA                                                    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 25      | 25              |
| A3. Credite pe termen lung, din care: (A.3.1. + A.3.2.)                                | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0               |
| A.3.1. Imprumut BCR - BERD                                                             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| A.3.2. Alte Credite pe termen mediu si lung                                            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| B. Total iesiri de lichiditati prin: (B1+B2+B3)                                        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 10      | 10              |
| B1. Achizitii de active fixe corporale, inclusiv TVA                                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 10      | 10              |
| B2. Achizitii de active fixe necorporale, inclusiv TVA                                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0               |
| B3. Cresterea investitiilor in curs                                                    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| C. Excedent/Deficit de lichiditati (A-B)                                               | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 15      | 15              |
| D1. Rambursari de Credite pe termen mediu si lung, din care:<br>(D.1.1 + D.1.2.)       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0               |
| D.1.1 Rate la imprumutul BCR                                                           |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| D.1.2 Rate la alte Credite pe termen mediu si lung                                     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| D2. Plati de dobanzi la Credite pe termen mediu si lung, din care:<br>(D.2.1 + D.2.2.) | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0               |
| D.2.1. La imprumutul BCR                                                               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| D.2.2. La alte Credite pe termen mediu si lung                                         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| E. Flux de lichiditati din activitatea de investitii si finantare (C-D1-D2)            | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 15      | 15              |
| II. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI ALTE ACTIVITATI                                       |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |                 |
| F. Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA (F1+F2)                        | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 55      | 55      | 54      | 650             |
| F1. Vanzari existente (fara proiect)                                                   | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 55      | 55      | 54      | 650             |
| F2. Vanzari generate de proiect                                                        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| G. Incasari din activitatea financiara                                                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |                 |
| H. Incasari din activitatea exceptionala (amenzi, penalitati)                          |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |                 |
| I. Credite pe termen scurt                                                             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |                 |
| J. Total intrari de numerar (F+G+H+I)                                                  | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 54     | 55      | 55      | 54      | 650             |
| K. Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care:          | 50,06  | 47,81  | 49,31  | 47,81  | 50,06  | 48,81  | 49,31  | 51,06  | 49,81  | 51,06   | 51,31   | 54,59   | 601             |
| K1. Materii prime, marfuri                                                             | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5     | 2,5     | 2,5     | 30              |
| K2. Cheltuieli cu personalul direct productiv (inclusiv CAS)                           | 12,5   | 12,5   | 12,5   | 12,5   | 12,5   | 12,5   | 12,5   | 12,5   | 12,5   | 12,5    | 12,5    | 12,5    | 150             |
| K3. Cheltuieli cu personalul de conducere (inclusiv CAS)                               | 6      | 6      | 6      | 6      | 6      | 6      | 6      | 7      | 7      | 7       | 7       | 10      | 80              |
| K4. Alte cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS)                                       | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5     | 2       | 2       | 19              |
| K5. Chirii, redevente leasing operational                                              | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4      | 4       | 5       | 5       | 50              |
| K6. Utilitati (combustibili, energie, apa, gaze etc.)                                  | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9     | 2,9     | 3,1     | 35              |
| K7. Transport                                                                          | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33    | 0,33    | 0,37    | 4               |
| K8. Costuri functionare birouri                                                        | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83    | 0,83    | 0,87    | 10              |
| K9. Redamata/Publicitate                                                               | 1,25   | 0      | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 1,25    | 0       | 0       | 5               |
| K10. Deplasari                                                                         | 0      | 0      | 0,5    | 0      | 0      | 0      | 0,5    | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 1               |
| K11. Asigurari                                                                         | 0      | 1,25   | 0      | 1,25   | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 1,25    | 5               |
| K12. Intretinere si reparatii                                                          | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0       | 1,25    | 0       | 5               |
| K13. Servicii profesionale                                                             | 1      | 0      | 0      | 0      | 1      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0               |
| K14. Impozite pe cladiri, terenuri, mijloace de transport etc.                         | 1,25   | 0      | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0       | 0       | 0       | 0               |
| K15. Altele (distributii reorganizare)                                                 | 16     | 16     | 17     | 16     | 16     | 17     | 17     | 17     | 17     | 17      | 17      | 17      | 17              |
| L. Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA (J-K)                      | 3,94   | 6,19   | 4,69   | 6,19   | 3,94   | 5,19   | 4,69   | 2,94   | 4,19   | 3,94    | 3,69    | -0,59   | 9               |
| M. Plati pentru impozite si taxe (M1-M2)                                               | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75    | 0,75    | 0,75    | 9               |
| M1. TVA de platit                                                                      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| M2. Impozit pe MICROINTREPRINDERE                                                      | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75    | 0,75    | 0,75    | 9               |
| N1. Rambursari de credite pe termen scurt                                              |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| N2. Plati de dobanzi la credite pe termen scurt                                        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| O1. Plati exceptionale (amenzi, penalitati)                                            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| O2. Dividende                                                                          |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | 0               |
| P. Total plati, exclusiv cele aferente exploatarei (M+N1+N2+O1+O2)                     | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75    | 0,75    | 0,75    | 9               |
| Q. Flux de numerar din activitatea curenta (L-P)                                       | 3,19   | 5,44   | 3,94   | 5,44   | 3,19   | 4,44   | 3,94   | 2,19   | 3,44   | 3,19    | 2,94    | -1,34   | 40              |
| III. FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)                                                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |                 |
| R. Flux de lichiditati net al perioadei (Q+E)                                          | 3,19   | 5,44   | 3,94   | 5,44   | 3,19   | 4,44   | 3,94   | 2,19   | 3,44   | 3,19    | 2,94    | 13,66   |                 |
| S. Disponibil de numerar al lunii precedente                                           | 1      | 4,19   | 9,63   | 13,57  | 19,01  | 22,2   | 26,64  | 30,58  | 32,77  | 36,21   | 39,4    | 42,34   |                 |
| T. Disponibil de numerar curent (S+R)                                                  | 4,19   | 9,63   | 13,57  | 19,01  | 22,2   | 26,64  | 30,58  | 32,77  | 36,21  | 39,4    | 42,34   | 56      | 0               |



C. Tolera



| OPERATIUNEA/PERIOADA                                                          |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         | Total  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|--------|--|
|                                                                               | LUNA 1 | LUNA 2 | LUNA 3 | LUNA 4 | LUNA 5 | LUNA 6 | LUNA 7 | LUNA 8 | LUNA 9 | LUNA 10 | LUNA 11 | LUNA 12 | Anul I |  |
| I. ACTIVITATEA DE INVESTITII SI FINANTARE                                     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |        |  |
| A. Total intrari de lichiditati din: (A1+A2+A3)                               | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 25      | 25     |  |
| A1. Aport la capitalul social si contul intreprinzatorului                    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| A2. Vanzari de active, inclusiv TVA                                           |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 25      | 25     |  |
| A3. Credite pe termen lung din care: (A.3.1. + A.3.2.)                        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0      |  |
| A.3.1. Imprumut BCR - BERD                                                    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| A.3.2. Alte Credite pe termen mediu si lung                                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| B. Total iesiri de lichiditati prin: (B1+B2+B3)                               | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 10      | 10     |  |
| B1. Achizitii de active fixe corporale, inclusiv TVA                          | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 10      | 10     |  |
| B2. Achizitii de active fixe necorporale, inclusiv TVA                        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| B3. Cresterea investitiilor in curs                                           |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| C. Exceden/Deficit de lichiditati (A-B)                                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 15      | 15     |  |
| D1. Rambursari de Credite pe termen mediu si lung, din care:                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| D1.1.+ D.1.2.)                                                                | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0      |  |
| D.1.2. Rate la alte Credite pe termen mediu si lung                           |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| D2. Plati de dobanzi la Credite pe termen mediu si lung, din care:            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| (D.2.1.+D.2.2.)                                                               | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0      |  |
| D2.1. La imprumutul BCR:                                                      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| D2.2. La alte Credite pe termen mediu si lung                                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 15      | 15     |  |
| E. Flux de lichiditati din activitatea de investitii si finantare (C-D1+D2)   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 15      | 15     |  |
| II. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI ALTE ACTIVITATI                              |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |        |  |
| F. Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA (F1+F2)               | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58      | 58      | 59      | 59     |  |
| F1. Vanzari existente (fara proiect)                                          | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58      | 58      | 59      | 59     |  |
| F2. Vanzari generate de proiect                                               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| G. Incasari din activitatea financiara                                        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |        |  |
| H. Incasari din activitatea exceptiionala (amenzi, penalitati)                |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |        |  |
| I. Credite pe termen scurt                                                    |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |        |  |
| J. Total Intrari de numerar (F+G+H+I)                                         | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58      | 58      | 59      | 59     |  |
| K. Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care: | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58     | 58      | 58      | 59      | 59     |  |
| K1. Materii prime, marfuri                                                    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5    | 2,5     | 2,5     | 2,5     | 2,5    |  |
| K2. Cheltuieli cu personalul direct productiv (inclusiv CAS)                  | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     | 16      | 16      | 17      | 17     |  |
| K3. Cheltuieli cu personalul de conducere (inclusiv CAS)                      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8      | 8       | 8       | 9       | 9      |  |
| K4. Alte cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS)                              | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5     | 1,5     | 2       | 2      |  |
| K5. Chiri, redevente leasing operational                                      | 6,6    | 6,6    | 6,6    | 6,6    | 6,6    | 6,6    | 6,6    | 6,6    | 6,6    | 6,6     | 6,6     | 7,4     | 7,4    |  |
| K6. Utilitati (combustibil, energie, apa, gaze etc.)                          | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9    | 2,9     | 2,9     | 3,1     | 3,1    |  |
| K7. Transport                                                                 | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33   | 0,33    | 0,33    | 0,37    | 0,37   |  |
| K8. Costuri functionare birouri                                               | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83   | 0,83    | 0,83    | 0,87    | 0,87   |  |
| K9. Redamnat/Publicitate                                                      | 1,25   | 0      | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 1,25    | 0       | 0       | 0      |  |
| K10. Deplasari                                                                | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0      |  |
| K11. Asigurari                                                                | 0      | 1,25   | 0      | 1,25   | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 1,25    | 1,25   |  |
| K12. Intretinere si reparatii                                                 | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0       | 1,25    | 0       | 0      |  |
| K13. Servicii profesionale                                                    | 1      | 0      | 0      | 0      | 1      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       | 0       | 0       | 0      |  |
| K14. Impozite pe cladiri, terenuri, mijloace de transport etc.                | 1,25   | 0      | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 0      | 1,25   | 0      | 1,25    | 0       | 0       | 0      |  |
| K15. Altele (distributii reorganizare)                                        | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     | 17     | 17     | 17     | 17      | 18      | 18      | 18     |  |
| L. Flux brut exclusiv plati pentru impozit pe profit si TVA (J-K)             | -0,16  | 2,09   | 1,59   | 2,09   | -0,16  | 2,09   | 0,59   | -0,16  | 2,09   | -1,16   | -1,41   | -8,49   | -8,49  |  |
| M. Plati pentru impozite si taxe (M1+M2)                                      | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75    | 0,75    | 0,75    | 0,75   |  |
| M1. TVA de platit                                                             |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |        |  |
| M2. Impozit pe MICROINTREPRINDERE                                             | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75    | 0,75    | 0,75    | 0,75   |  |
| N1. Rambursari de credite pe termen scurt                                     |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| N2. Plati de dobanzi la credite pe termen scurt                               |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| O1. Plati exceptiionale (amenzi, penalitati)                                  |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| O2. Dividende                                                                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         | 0       | 0      |  |
| P. Total plati, exclusiv cele aferente exploatarei (M+M1+M2+O1+O2)            | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75   | 0,75    | 0,75    | 0,75    | 0,75   |  |
| Q. Flux de numerar din activitatea curenta (L-P)                              | -0,91  | 1,34   | 0,84   | 1,34   | -0,91  | 1,34   | -0,16  | -0,91  | 1,34   | -1,91   | -2,16   | -9,24   | -9,24  |  |
| III. FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)                                          |        |        |        |        |        |        |        |        |        |         |         |         |        |  |
| R. Flux de lichiditati net al perioadei (Q+E)                                 | -0,91  | 1,34   | 0,84   | 1,34   | -0,91  | 1,34   | -0,16  | -0,91  | 1,34   | -1,91   | -2,16   | 5,76    | 5,76   |  |
| S. Disponibil de numerar al lunii precedente                                  | 56     | 55,09  | 56,43  | 57,27  | 58,61  | 57,7   | 59,04  | 58,88  | 57,97  | 57,4    | 57,4    | 55,24   | 55,24  |  |
| T. Disponibil de numerar curent (S+R)                                         | 55,09  | 56,43  | 57,27  | 58,61  | 57,7   | 59,04  | 58,88  | 57,97  | 59,31  | 57,4    | 57,4    | 61      | 61     |  |

## Flux de numerar - previziuni ANUL III

mii lei

| OPERATIUNEA/PERIOADA                                                          |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | Total<br>Anul I |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------|
|                                                                               |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |                 |
| I. ACTIVITATEA DE INVESTITII SI FINANTARE                                     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |                 |
| A. Total intrari de lichiditati din: (A1+A2+A3)                               | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 25              |
| A1. Aport la capitalul social si contul de rezerva                            |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| A2. Vanzar de active, inclusiv TVA                                            |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 25              |
| A3. Credite pe termen lung, din care: (A.3.1. + A.3.2.)                       | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0               |
| A.3.1. Imprumut BCR - BERD                                                    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| A.3.2. Alte Credite pe termen mediu si lung                                   |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| B. Total iesiri de lichiditati din: (B1+B2+B3)                                | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0               |
| B1. Achizitii de active fixe corporale, inclusiv TVA                          | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 10              |
| B2. Achizitii de active fixe necorporale, inclusiv TVA                        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 10              |
| B3. Cresterea investitiilor in curs                                           |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| C. Excedent/Deficit de lichiditati (A-B)                                      | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0               |
| D1. Rambursari de Credite pe termen mediu si lung, din care:                  |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 15              |
| (D.1.1.+D.1.2.)                                                               | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0               |
| D.1.1. Rate la imprumutul BCR                                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| D.1.2. Rate la alte Credite pe termen mediu si lung                           |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| D2. Plati de dobanzi la Credite pe termen mediu si lung, din care:            |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| (D.2.1.+D.2.2.)                                                               | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0               |
| D.2.1. La imprumutul BCR                                                      |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| D.2.2. La alte Credite pe termen mediu si lung                                |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| E. Flux de lichiditati din activitatea de investitii si finantare (C-D1-D2)   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 15              |
| II. ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI ALTE ACTIVITATI                              |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |                 |
| F. Incasari din activitatea de exploatare, inclusiv TVA (F1+F2)               | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 700             |
| F1. Vanzari existente (fara protect)                                          | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 700             |
| F2. Vanzari generate de protect                                               |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| G. Incasari din activitatea financiara                                        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |                 |
| H. Incasari din activitatea exceptionala (amenzi, penalitati)                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |                 |
| I. Credite pe termen scurt                                                    |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |                 |
| J. Total intrari de numerar (F+G+H+I)                                         | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 58    | 700             |
| K. Plati pentru activitatea de exploatare, inclusiv TVA (dupa caz), din care: | 63.16 | 60.91 | 61.41 | 61.01 | 63.26 | 61.01 | 61.51 | 62.26 | 61.01 | 63.26 | 63.41 | 752             |
| K1. Materii prime/marfuri                                                     | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 2.5   | 30              |
| K2. Cheltuieli cu personalul direct productiv (inclusiv CAS)                  | 18    | 18    | 18    | 18    | 18    | 18    | 18    | 18    | 18    | 18    | 18    | 220             |
| K3. Cheltuieli cu personalul de conducere (inclusiv CAS)                      | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 8     | 100             |
| K4. Alte cheltuieli cu personalul (inclusiv CAS)                              | 1.5   | 1.5   | 1.5   | 1.6   | 1.6   | 1.6   | 1.6   | 1.6   | 1.6   | 1.6   | 1.6   | 20              |
| K5. Chirii, redevente leasing operational                                     | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 6.6   | 80              |
| K6. Utilitati (combustibil, energie, apa, gaze etc.)                          | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 2.9   | 35              |
| K7. Transport                                                                 | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 0.33  | 4               |
| K8. Costuri functionare birouri                                               | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 0.83  | 10              |
| K9. Reclama/Publicitate                                                       | 1.25  | 0     | 0     | 0     | 1.25  | 0     | 0     | 1.25  | 0     | 1.25  | 0     | 5               |
| K10. Deplasari                                                                | 0     | 0     | 0.5   | 0     | 0     | 0     | 0.5   | 0     | 0     | 0     | 0     | 1               |
| K11. Asigurari                                                                | 0     | 1.25  | 0     | 1.25  | 0     | 1.25  | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 5               |
| K12. Intretinere si reparatii                                                 | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 1.25  | 0     | 1.25  | 0     | 1.25  | 5               |
| K13. Servicii profesionale                                                    | 1     | 0     | 0     | 0     | 1     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 2               |
| K14. Impozite pe cladiri, terenuri, mijloace de transport etc.                | 1.25  | 0     | 0     | 0     | 1.25  | 0     | 0     | 1.25  | 0     | 1.25  | 0     | 5               |
| K15. Altele (distributie, reorganizare)                                       | 19    | 19    | 19    | 19    | 19    | 19    | 19    | 19    | 19    | 19    | 19    | 230             |
| L. Flux brut exclusiv plati pentru impozite pe profit si TVA (J-K)            | -5.16 | -2.91 | -3.41 | -3.01 | -5.26 | -3.01 | -3.51 | -4.26 | -2.01 | -4.26 | -4.41 | -52             |
| M. Plati pentru impozite si taxe (M1+M2)                                      | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 9               |
| M1. TVA de platit                                                             |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | -61             |
| M2. Impozite pe MICROINTREPRINDERE                                            | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 9               |
| N1. Rambursari de credite pe termen scurt                                     |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| N2. Plati de dobanzi la credite pe termen scurt                               |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| O1. Plati exceptionale (amenzi, penalitati)                                   |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| O2. Dividende                                                                 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       | 0               |
| P. Total plati, exclusiv cele aferente exploatarei (M+M1+M2+O1+O2)            | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 0.75  | 9               |
| Q. Flux de numerar din activitatea curenta (L-P)                              | -5.91 | -3.66 | -4.16 | -3.76 | -6.01 | -3.76 | -4.26 | -5.01 | -2.76 | -5.01 | -5.16 | -11.54          |
| III. FLUX DE LICHIDITATI (CASH FLOW)                                          |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |                 |
| R. Flux de lichiditati net al perioadei (Q+E)                                 | -5.91 | -3.66 | -4.16 | -3.76 | -6.01 | -3.76 | -4.26 | -5.01 | -2.76 | -5.01 | -5.16 | 3.46            |
| S. Disponibil de numerar al lunii precedente                                  | 61    | 55.09 | 51.43 | 47.27 | 43.51 | 37.5  | 33.74 | 29.48 | 24.47 | 21.71 | 16.7  | 11.54           |
| T. Disponibil de numerar curent (S+R)                                         | 55.09 | 51.43 | 47.27 | 43.51 | 37.5  | 33.74 | 29.48 | 24.47 | 21.71 | 16.7  | 11.54 | 15              |



Evaluator ANEVAR E.B.M - Știrbu Aurică

## V. ANALIZA REZULTATELOR ȘI CONCLUZIA ASUPRA VALORII

Bunurile sunt înregistrate în contabilitate este SC NICOLE CENTRUL DE DIAGNOSTIC ȘI TRATAMENT MEDICAL SRL. făcând parte din patrimoniul acesteia .

Valoarea a fost exprimată ținând seama de ipotezele , condițiile limitative și aprecierile exprimate în raport respectiv abordarea prin piață pentru bunurile cuprinse în anexa 1  
Comparațiile de piață este de 28.000 lei

Valoarea tuturor bunurilor din prezentul raport de evaluare este de 28.000 lei după cum urmează :

- Autospeciala Ford FATY / Crossmobil Tranzit B-86-NPF 5.500 lei (ap 1157 euro)  
anexa 1

- Autospeciala Ford FATY / Crossmobil Tranzit B-86-NPK 5.200 lei(ap 1080 euro)  
anexa 2

- Autoturism Dacia Logan B-58-JFF 4.500 lei (ap 948 euro)  
anexa 3

- Autoturism berlina cu Hayon Peugeot B-41-YRJ 4.400 lei (ap 921 euro)  
anexa 4

- Autoturism Ford Focus B-83-CWS 8.400 lei (ap 1752 euro)  
anexa 5

Total

28.000 lei



*[Handwritten signature]*

*Confirm cu originalul*



**HOTARARE ADUNARII GENERALE ASOCIATILOR**  
**NICOLE – CENTRUL DE DIAGNOSTIC SI TRATAMENT MEDICAL S.R.L. IN INSOLVENTA**

**NR. 3050 din 18.12.2019**

Adunarea Generala a Asociatilor societatii Nicole-Centrul de Diagnostic si Tratament Medical S.R.L., cu sediul in Bucuresti, Sectorul 1, Str. Gheorghe Lazar, Nr. 8A, Parter, Inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Bucuresti, sub nr. J40/11723/2002, avand CUI 15022953, intrunita azi 18.12.2019 orele 16:00, cu participarea prin corespondenta a asociatilor detinand 100% din capitalul social, astfel:

1. Huica Laurentiu, domiciliat in Bucuresti, Str. Austrului, Nr. 46, Ap. 1, Sector 2, identificat cu CI, Seria RT, Nr. 704588, eliberata la data de 22.12.2009 de Municipiul Bucuresti, CNP 1560925400113, detinand 50 parti sociale, reprezentant 2,22% din capitalul social;
2. Asigurare Reasigurare ASIMED S.A., societate comerciala de nationalitate romana, cu sediul in Bucuresti, Str. Gheorghe Lazar, Nr. 8a, Sector 1, Bucuresti, inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/14133/2003, avand CUI 15837027, detinand 200 parti sociale, reprezentant 8,89% din capitalul social;
3. Asociatia "Kenzo", asociatie infiintata si inregistrata in conformitate cu legislatia romana sub nr. 33/A/2012, CUI 30180434, cu sediul in Bucuresti, Str. Gheorghe Lazar, Nr. 8a, Sector 1, detinand 2.000 de parti sociale, reprezentant 88,89% din capitalul social;

**HOTARASTE**

1. Aprobarea planului de reorganizare a societatii S.C. NICOLE – CENTRUL DE DIAGNOSTIC SI TRATAMENT MEDICAL S.R.L.

Au votat "PENTRU" asociatii detinand 2.250 parti sociale, reprezentant 100% din capitalul social.

DI. Huica Laurentiu

Asigurare Reasigurare ASIMED S.A.,  
Reprezentanta prin  
DI. Huica Laurentiu

Asociatia Kenzo,  
Reprezentanta prin  
Dna. Marin Carmen

*conf. cu  
originalul*

