

SC TENERA SRL

CUI: 16559166

J16/1254/2004

Sediu social: Str. Henry Ford, nr. 20, Parter, CAM. 14

Sat Preajba, Com. Malu Mare, jud. Dolj

În insolvență, en insolvency, en procedure collective

TRIBUNALUL DOLJ

Dosar nr.: 9591/63/2014

Judecător sindic Alina Gabriela Mischianu

PLANUL DE REORGANIZARE
actualizat la 05.07.2016
A ACTIVITĂȚII DEBITORULUI
SC TENERA SRL

CUPRINS

Cap.1	INFORMAȚII GENERALE PRIVIND SC TENERA SRL	4
1.1	PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETĂȚII	4
1.1.1	Date de identificare	4
1.1.2	Statutul juridic al societății	5
1.1.3	Structura asociaților	5
1.1.4	Analiza economico-financiară la data deschiderii procedurii	5
1.2	STATUTUL ACTUAL AL SOCIETĂȚII	8
1.2.1	Scurt istoric al entității economice	8
1.2.2	Organizarea activității	10
1.2.3	Managementul societății	10
1.2.4	Piețele pe care acționează	11
1.2.5	Resursele umane	11
1.3	PREZENTAREA PASIVULUI SOCIETĂȚII	12
1.3.1	Tabelul definitiv al creanțelor	12
1.3.2	Categoriile distincte de creanțe	14
1.3.3	Tratamentul categoriei de creanțe defavorizate	15
1.3.4	Analiza comparativă reorganizare-faliment	15
Cap.2	OBIECTIVELE PLANULUI DE REORGANIZARE	18
2.1	OBIECTIVELE ȘI DURATA PLANULUI	18
2.2	PREMISELE PLANULUI	19
2.3	INTENȚIA DE REORGANIZARE	20
2.4	REPREZENTANTUL ASOCIAȚILOR	20
2.5	CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA DE REORGANIZARE	20
Cap.3	PREZENTAREA ACTIVULUI SOCIETĂȚII	21



Cap.4 MĂSURILE DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE 23

- 4.1 ACTIVITATEA CURENTĂ A SOCIETĂȚII 23
- 4.2 OPȚIUNI PENTRU CONTINUAREA ACTIVITĂȚII 23
- 4.3 MĂSURI PRIVIND RESTRUCTURAREA ȘI EFICIENTIZAREA ACTIVITĂȚII CURENTE 23
- 4.4 SURSE FINANCIARE PENTRU SUSȚINEREA ȘI EFICIENTIZAREA ACTIVITĂȚII CURENTE 25
- 4.5 MODALITĂȚI DE ACOPERIRE A PASIVULUI SOCIETĂȚII ȘI GRAFICUL DE PLATĂ AL CREANȚELOR 25
- 4.6 REMUNERAREA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR 26
- 4.7 DESCĂRCAREA DE GESTIUNE 26

Cap.5 PREVIZIUNEA SITUAȚIEI ECONOMICO-FINANCIARE A SOCIETĂȚII PENTRU PERIOADA DE REORGANIZARE 27



Capitolul 1

INFORMAȚII GENERALE PRIVIND S.C. TENERA S.R.L.

1.1 PREZENTAREA GENERALĂ A SOCIETATII

S.C. TENERA S.R.L. a intrat în procedura prevăzută de Legea nr. 85/2006 a insolvenței, prin incheierea din 04.09.2014 pronunțată de Tribunalul Dolj, Secția a II – a Civilă, în dosarul nr. 9591/63/2014 în ședința publică din 04.09.2014.

Prezentul Plan de Reorganizare este propus de către debitor, având calitatea de a-l întocmi, în temeiul art. 94 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 85/2006 și în urma formulării intenției de reorganizare, potrivit art. 28 din aceeași lege, societatea nemaifiind supusă procedurii reorganizării în existența sa.

De asemenea, Planul de Reorganizare a fost aprobat de Adunarea Generală a Actionarilor în ședința din data de 05.07.2016.

1.1.1 DATE DE IDENTIFICARE

S.C. TENERA S.R.L. are sediul social declarat în Str. Henry Ford, nr. 20, Parter, CAM 14, Sat Preajba, Com. Malu Mare, jud. Dolj și este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj sub nr. J16/1254/2004, având cod de identificare fiscală RO 16559166.

- Obiect de activitate principal - COD CAEN 4773: Comerț cu amanuntul al produselor farmaceutice, în magazine specializate.

- Certificat de înregistrare emis de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dolj: seria B nr. 3289934, emis la data de 25.03.2016;

- Certificat de înregistrare în scopuri de TVA emis de M.F.P. – A.N.A.F. seria B nr. 1559728, eliberat la 29.03.2016.



1.1.2 STATUTUL JURIDIC AL SOCIETATII

Societatea se află în insolvență, cererea fiind depusă la Tribunal de către debitoare în data de 25.06.2014, deschiderea procedurii făcându-se la data de 04.09.2014.

La data deschiderii procedurii insolvenței, societatea era condusa de un Administrator, în persoana dlui. Prună Alexandru.

Conform dispozițiilor art.18 din Legea 85/2006, administratorul judiciar a convocat Adunarea Generală a Asociaților pentru alegerea administratorului special, iar prin Hotărârea Generală a Asociaților din 11.09.2014, a fost desemnat în calitate de administrator special doamna Prună Florina Daniela.

1.1.3 STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

La data deschiderii procedurii insolvenței și la data depunerii planului de reorganizare, structura acționariatului este formată din:

1. S.C. Kalium Farm S.R.L. în insolventă, en insolvabilite, in insolvency cu sediul în Sat Preajba, Com. Malu-Mare, str. Henry, Ford, nr. 20, Etaj, CAM. 7, jud. Dolj (la data deschiderii procedurii sediul social era în Craiova, str. Caracal, nr. 79A, bl. J1, sc. 3, ap. 4, jud. Dolj), înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului sub numărul J16/1612/2009, având Codul Unic de Înregistrare RO 26324230, reprezentată prin Administrator special - Prună Florina Daniela (la data deschiderii procedurii Administrator era domnul Pruna Alexandru), deține 100 părți de interes în valoare de 1000 lei, reprezentând 100% din capitalul social.

1.1.4 ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ LA DATA DESCHIDERII PROCEDURII

La data de 25.06.2014 debitoarea S.C. TENERA S.R.L., având în vedere dificultățile financiare, a formulat cerere de deschidere a procedurii generale de insolvență, iar la data de 04.09.2014 prin încheierea pronunțată de către judecătorul sindic din cadrul Tribunalului Dolj – Secția a II-a Civilă, s-a admis această cerere, în cauza ce formează obiectul dosarului 9591/63/2014.

Societatea a întocmit situațiile financiare conform Legii contabilității nr. 82/1991 și OMFP 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, respectiv 1802/2014. Din analiza efectuată asupra bilanțurilor contabile și bilanțelor de verificare la data de 31.12.2013, 31.12.2014, 31.12.2015 reies cele prezentate mai jos.



LEI

SPECIFICAȚIE	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
ELEMENTE DE ACTIV			
ACTIVE IMOBILIZATE			
Imobilizări necorporale	865.558	863.753	862.118
Total imobilizări necorporale	865.558	863.753	862.118
MIJLOACE FIXE			
Terenuri			
Construcții	736641	736.157	733.116
Inst. Tehn. și Mijl. Tr.	67.692	4.469	-901
Alte imobilizări	39970	32.900	19.755
Imobilizări în curs		4.694	
Total mijloace fixe	841.950	766.682	751.970
Imobilizări financiare	203800	204721	204.721
Total Active Imobilizate	1.911.308	1.835.156	1.818.809
ACTIVE CIRCULANTE			
STOCURI			
Materiale consumabile			
Producție în curs			
Produse finite			
Mărfuri	1.224.029	273.426	144.623
Total stocuri	1.224.029	273.426	144.623
CREANȚE			
Furnizori debitori			
Clienți	3.061.660	7.963.607	7.917.201
Alte creanțe	596.990	449.619	427.373
Total creanțe	3.658.650	8.413.226	8.344.574
Disponibilități bănești	317.690	575.742	111.202
Total Active Circulante	5.200.369	9.262.394	8.600.399
Conturi de regularizare	2415	463	113
TOTAL ACTIV	7.114.092	11.098.013	10.419.321



ELEMENTE DE PASIV			
CAPITALURI PROPRII			
Capital subscris vărsat	1.000	1.000	1.000
Rezerve	200	5114	200
Rezultatul exercițiului	24.120	-744.615	-668.833
Repartizarea profitului	160		
Total Capitaluri Proprii	723.105	-163.152	-862.297
DATORII			
Credite și împrumuturi	96793	165282,02	146.544
Furnizori	5.208.403	10.933.073	10.974.631
Clienți Creditori			
Alte datorii	1.085.791	162.810	160.443
Total Datorii	6.390.987	11.261.165	11.281.618
TOTAL PASIV	7.114.092	11.098.013	10.419.321

EVOLUȚIA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

-LEI-

SPECIFICAȚIE	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015
VENITURI DIN EXPLOATARE	12.699.661	13.391.055	2.276.476
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	12.632.061	14127662	2.945.026
Cheltuieli materiale	38.646	19.680	15.202
Cheltuieli cu personalul	775.527	567.467	484.633
Cheltuieli cu terții	229.792	291.727	461.842
Alte cheltuieli	11.588.096	13.248.788	1.983.349
TOTAL CHELT. DIN EXPLOATARE	12.632.061	14.127.662	2.945.026
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	67.600	-736.607	-668.550



VENITURI FINANCIARE	4244	1.890	4
CHELTUIELI FINACIARE	4526	9.898	288
REZULTATUL FINANCIAR	-282	-8.008	-284
VENITURI EXCEPȚIONALE			
CHELTUIELI EXCEPȚIONALE			
REZULTATUL EXCEPȚIONAL			
TOTAL VENITURI	12.703.905	13.392.945	2.276.480
TOTAL CHELTUIELI	12.636.587	14.137.560	2.945.314
REZULTATUL BRUT(PIERDERE)	67.318	-744.615	-668.834
IMPOZIT PE PROFIT	43.198	0	0
REZULTATUL NET	24.120	-744.615	-668.834

1.2 STATUTUL ACTUAL AL SOCIETATII

1.2.1 SCURT ISTORIC AL ENTITĂȚII ECONOMICE

Societatea a fost înființată în anul 2004 cu sediul social în municipiul Craiova, str. Tudor Vladimirescu, nr. 106, jud. Dolj.

S.C. TENERA S.R.L. a fost înființată ca o societate cu raspundere limitata, înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J16/1254/2004, constituit în virtutea dispozițiilor Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale.

La data înființării, societatea avea capital social subscris în valoare de 200 lei, numărul de părți de interes 20, în valoare de 10 lei fiecare .

Fondator unic:

1. IONESCU PETRINA-LIVIA, contributie la capitalul social de 200 lei -reprezentand 20 actiuni/parti sociale, cu o participare la profit si pierderi de 100%;

Conform dispozițiilor actului constitutiv, administarea societatii s-a realizat de către doamna Ionescu Petrina-Livia si domnul Chirigiu Liviu.

În iulie 2008 societatea înființează un sediu secundar – farmacie - în loc. Craiova, Piata Centrala, Unitatea nr. 2, Trupul 1, jud. Dolj, conform Actului aditional la statut nr. 1833 din 10.07.2008.



În august 2008 societatea înființează un sediu secundar – farmacie - în Craiova, str. Traian Lalescu, nr. 15, bl. H25, Parter, jud. Dolj, conform Actului aditional la statut nr. 2126 din 20.08.2008.

În martie 2012, intră în societate prin cooptare S.C. Kalium Farm S.R.L. cu sediul în Craiova, str. Caracal, nr. 79A, bl. J1, sc.3, ap.4, jud. Dolj, înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului sub numărul J16/1612/2009, având Codul Unic de Înregistrare RO 26324230, reprezentată prin Prună Alexandru, prin majorarea capitalului social cu 800 lei. Capitalul social după cooptare și majorare este de 1000 lei fiind deținut astfel:

1. Doamna Ionescu Petrina-Livia 20% (200 lei) din capitalul social ;
2. S.C. Kalium Farm S.R.L., 80% (800 lei) din capitalul social;

Se numeste în funcția de administrator dl. Pruna Alexandru.

În aprilie 2012, ca urmare a cesiunii de părți sociale se retrage din societate asociatul Ionescu Petrina-Livia, iar S.C. Kalium Farm S.R.L. devine asociat unic ce deține întreg capitalul social în valoarea totală de 1000 lei. Se schimbă sediul social al societății la adresa Craiova, str. Simion Stoilov, nr. 4, bl. E6a, Parter, jud. Dolj, conform Actului aditional la actul constitutiv nr. 115 din 12.04.2012.

În iulie 2013 se deschide punct de lucru – punct de facturare - în Sat Preajba, Com. Malu Mare, Str. Henry Ford, nr. 20, jud. Dolj, conform Hotărâre Asociat Unic 143/25.06.2013.

În ianuarie 2015 se deschide punct de lucru – farmacie - în Craiova, str. Traian Lalescu, nr. 13-15, bl. H24-H25, jud. Dolj, conform Hotărâre Asociat Unic 20/12.01.2015, societatea extinzându-și activitatea punctului de lucru din Craiova, str. Traian Lalescu, nr. 15, bl. H25, Parter, jud. Dolj.

În martie 2016, se schimbă sediul social al societății la adresa Sat Preajba, Com. Malu Mare, Str. Henry Ford, nr. 20, Parter, CAM. 14, jud. Dolj, conform Hotărârii generale a asociaților nr. 37/17.03.2016.

În aprilie 2016, se închide punct de lucru – punct de facturare - în Sat Preajba, Com. Malu Mare, Str. Henry Ford, nr. 20, jud. Dolj, conform Hotărâre Asociat Unic 61/01.04.2016.

În iunie 2016, se vinde autorizația de funcționare împreună cu bunurile de punctul de lucru situat în Craiova, Piața Centrală, Unitatea nr. 2, Trupul 1, jud. Dolj.

Principală activitate desfășurată, în momentul de față, de S.C. TENERA S.R.L. o reprezintă comercializarea produselor farmaceutice.

Activitatea societății se desfășoară în Craiova, str. Traian Lalescu, nr. 15, bl. H25, jud. Dolj și Craiova, str. Traian Lalescu, nr. 13-15, bl. H24-H25, jud. Dolj (extindere) – farmacie comunitară.



1.2.1.1 Managementul Calității

S.C. TENERA S.R.L. are personal de calitate, cu pregătire farmaceutică conform legislației în vigoare în domeniul sănătății. Anual, se elaborează Programul de instruire, în baza Necesarelor de instruire, care cuprinde activitățile de instruire necesare pentru anul următor, corelate cu obiectivele conducerii. La elaborarea Programului anual de instruire se au în vedere următoarele:

- nivelul de pregătire generală, experiență și competență;
- cerințele specifice domeniului calității.

1.2.1.2 Parteneri – Clienți

Furnizorii SC TENERA SRL sunt depozitele de produse farmaceutice: Pharma Suite GIE (contr. 27/04.04.2012) și S.C. 2A Farm S.R.L. (contract nr. A432/02.11.2015).

Pe lângă vânzarile cu amanuntul de produse farmaceutice facute prin punctele de lucru, principalul client al S.C. TENERA SRL este Casa de asigurari de sanatate Dolj (contr. 1419/23.06.2014 și 1715/2015-PNS).

1.2.2 ORGANIZAREA ACTIVITĂȚII

Activitatea în cadrul societății-punctelor de lucru se desfășoară pe baza Procedurilor Regulilor de Buna Practica Farmaceutica.

1.2.3 MANAGEMENTUL SOCIETĂȚII

Managementul societății este asigurat de o echipă managerială încheată care prin stabilitatea ei poate aborda cu seriozitate și profesionalism problemele actuale.

Implementarea Planului de reorganizare presupune corelarea numărului de personal angajat cu necesitățile concrete ale perioadei. Managementul societății, sub supravegherea administratorului judiciar, a luat deja, după intrarea în procedura prevăzută de Legea 85/2006, măsurile ce se



impun în vederea restrângerii cheltuielilor societății și a maximizării averii societății debitoare, concretizate în găsirea soluțiilor privind reorganizarea acesteia.

În prezent, managementul societății este asigurat de Prună Florina Daniela – Administrator Special.

1.2.4 PIETELE PE CARE ACȚIONEAZĂ

Raportat la obiectul de activitate al societății, detaliat în capitolele anterioare, S.C. TENERA S.R.L. își desfășoară activitatea prin comercializarea produselor farmaceutice în Craiova.

1.2.5 RESURSELE UMANE

1.2.5.1. Analiza în evoluție a personalului și cheltuielilor cu salariile

Numărul mediu de personal în perioada 2012-2015, a fost următorul:

31.12.2012

Cheltuieli cu personalul (fondul de salarii și cheltuieli cu asigurările și protecția socială)= 562.049 lei

Număr mediu salariați 15

31.12. 2013

Cheltuieli cu personalul = 775.527 lei

Număr mediu salariați 18

31.12. 2014

Cheltuieli cu personalul = 567.467 lei

Număr mediu salariați 17

31.12.2015

Cheltuieli cu personalul = 484.633 lei



Se observă că, în funcție de dezvoltarea cerută a grupului de interes economic, numărul de personal a oscilat, înregistrându-se o tendință clară de micșorare.

1.3 PREZENTAREA PASIVULUI SOCIETĂȚII

1.3.1 TABELUL DEFINITIV AL CREANȚELOR

Conform Tabelului definitiv al creanțelor împotriva debitorului TENERA SRL, întocmit de administratorul judiciar, depus la dosarul cauzei și afișat la Tribunalul Dolj la data de 25.04.2016, pasivul debitoarei la data deschiderii procedurii insolvenței se prezintă astfel:

TABELUL DEFINITIV AL CREANȚELOR

Nr. crt.	Denumire creditor	Sediu	Creanța admisă	Tip creanță
1	Salariați		3.200,00	Creanță salarială
2	A.J.F.P. Dolj	Craiova, str. Mitropolit Firmilian, nr. 2, jud. Dolj	93.815,00	Bugetară
3	Primăria Mun. Craiova	Craiova, str. A. I. Cuza, nr. 7, jud. Dolj	3.773,00	Bugetară
4	Polisano SRL	Sibiu, str. 9 Mai, bl. 77, jud. Sibiu	327.465,15 lei	Garantată
			48.578,13 lei	Chirografară
			Total : 376.043,28 lei	
5	Farmexpert DCI SRL	București, str. Amilcar C. Săndulescu, nr. 10H, sect. 6	11.422.451,33	Garantată
6	BRD-GSG Craiova	Craiova, bld. Carol I, nr. 4, bl. M6, jud. Dolj	1.114.853,00	Garantată
			214.545,73	Garantată
			Total: 1.329.398,73 lei	
7	Farmexim SA	Com. Balotești, sat Balotești, str. Malul Roșu, nr. 4	4.079.415,61	Garantata
			14.788.424,80	Garantată – sub condiție

				suspensiva
			Total: 18.867.840,41	
8	Mediplus Exim SRL	București, sect. 3, str. Brândușelor, nr. 3A, corp 3, et. 1	127.902,92	Garantată
9	ADM Farm SRL	La av. Dumitrescu Andrei Tudor: București, b-dul unirii, nr. 61, bl. F3, sc. 2, et. 6, ap. 604, sect. 3	348.637,95	Garantată
10	Romastru Trading SRL 5.457.628,89 lei	Sediu ales: București, UTI Business Center, et. 9, str. Vasile Lascăr, nr. 31, sect. 2	144.436,61	Garantată
			5.272.153,24	Garantată – sub conditie suspensiva
			41.039,04	Chirografară – sub conditie suspensiva
			Total: 5.457.628,89	
11	Pharma Suite GIE	Com. Malu Mare, sat Preajba, str. Henry Ford, nr. 20	4.458.755,54	Garantată
12	Alcafarm SRL	Craiova, str. Caracal, nr. 79A, bl. J1, sc. 3, ap. 4, jud. Dolj	162.139	Garantată
13	Pharm Alice SRL	Craiova, str. Simion Stoilov, nr. 4, bl. E6a, parter, jud. Dolj	826.026,74	Garantată
14	Dalifarm SRL	Craiova, str. Caracal, nr. 79A, bl. J1, sc. 3, ap. 4, jud. Dolj	65.429,80	Garantată
15	Mitfarm SRL	Com. Malu Mare, sat Preajba, str. Henry Ford, nr. 20	9.267,70	Garantată
16	Criofarm SRL	Craiova, str. Caracal, nr. 79A, bl. J1, sc. 3, ap. 4, jud. Dolj	12.120,63	Garantată
17	Florentina Batyfarm SRL	Com. Malu Mare, sat Preajba, str. Henry Ford, nr. 20	31.931,87	Garantată
18	Kalium Farm SRL	Craiova, str. Caracal, nr. 79A, bl. J1, sc. 3, ap. 4, jud. Dolj	7.292,83	Garantată
19	Farmacia Teoma 2 SRL	Carcea, str. Aeroportului, nr. 29	17.297,37	Garantată



20	Farmacia Teoma SRL	Com. Coșoveni, str. Sf. Nicolae, nr. 4, jud. Dolj	41.035,15	Garantată
21	Pharmafarm SA	Cluj Napoca, str. Septimiu Mureșan, nr. 2, jud. Cluj	53.635,80	Chirografară
22	Europharm Holding SRL	Sediu ales: București, bld. Preciziei, nr. 1, Preciziei Business Center, tronson II, et. 3, sect. 6	439.538,74	Chirografară
			Total	Creante sub conditie suspensiva
Total creanțe salariale			3.200,00	-
Total creanțe garantate			43.471.582,97	20.060.578,04
Total creanțe bugetare			97.588,00	-
Total creanțe chirografare			582.791,71	41.039,04
TOTAL CREANȚE			44.155.162,68	20.101.617,08

După cum se poate observa, datoriile societății sunt mult mai mari decât valoarea totală a activului societății, deoarece cele mai mari datorii provin din calitatea de codebitor/fidejutor a societății pentru firmele din cadrul grupului de interes aflate și ele în procedura insolvenței. Astfel, din analiză, rezultă că debitele directe ale societății sunt în cuantum de 11.265.979,85 lei.

1.3.2 CATEGORIILE DISTINCTE DE CREANȚE

Conform Tabelului definitiv al creanțelor, exista patru categorii de creanțe:

- creanțe garantate în valoare de 43.471.582,97 lei, din care creante sub conditie suspensiva in valoare de 20.060.578,04 lei;
- creanțe chirografare în valoare de 582.791,71 lei, din care creante sub conditie suspensiva in valoare de 41.039,04 lei;
- creanțe salariale în valoare de 3.200 lei;
- creanțe bugetare în valoare de 97.588 lei.



1.3.3 TRATAMENTUL CATEGORIILOR DE CREANȚE CARE SUNT DEFAVORIZATE

Prin planul de reorganizare propus sunt defavorizate creanțele chirografare, iar plata creanțelor este eșalonată trimestrial în decurs de 3 ani de la data confirmării planului, conform Anexei 3. Creanțele garantate vor fi acoperite în proporție de 6%, cele salariale și bugetare urmează a fi acoperite în proporție de 100%, iar cele chirografare în proporție de 1%.

Creanțele salariale urmează a fi plătite integral în termen de 30 zile de la confirmarea planului de reorganizare.

1.3.4 ANALIZA COMPARATIVĂ REORGANIZARE-FALIMENT

Vom prezenta în continuare, conform tabelului de mai jos, o situație comparativă a distribuirii sumelor către creditori în cele două variante, respectiv reorganizare judiciară și faliment, făcând următoarele precizări:

Explicatii	Creante inscrise in tabelul definitiv	Reorganizare		Faliment	
		Sume	%	Sume	%
Intrari de numerar, din care:	-	11.483.285,21	-	484.596,31	-
Incasari din recuperari creante	-	27.606,85	-	27.606,85	-
Incasari din vanzarea de marfuri	-	11.098.132,86	-	99.508,00	-
Incasari din vanzare spatiu comercial	-	223.195,00	-	223.195,00	-
Incasari din alte vanzari de active	-	15.313,00	-	22.555,34	-
Incasari din vanzari aut. funct. urban	-	119.037,50	1buc	0,00	2buc
Disponibilitati numerar	-	-	-	111.731,12	-
Cienti incerti - firme in insolventa	-	-	-	7.800.233,14	-
Provizoane clienti incerti	-	-	-	-7.800.233,14	-
iesiri de numerar reorganizare / faliment, din care:	-	8.768.374,31	-	156.287,00	-
- Total cash - flow - reorganizare	-	8.768.374,31	-	-	-
- Onorariu lichidator judiciar (4000 lei/lunar+TVA x 18 luni)	-	-	-	86.400,00	-
- Cheltuieli cu conservarea si pastrarea fondului arhivistic	-	-	-	20.000,00	-
- Taxa UNPIR	-	-	-	16.112,00	-
- Cheltuieli curente, paza, conservare, publicitate, deplasari	-	-	-	33.775,00	-
Cash flow - distribuit creditorilor:	-	2.714.910,90	-	328.309,31	-
Total creante garantate, din care:	43.471.582,97	2.608.294,98	6,00%	328.309,31	0,76%
POLISANO SRL	327.465,15	19.647,91	6,00%	0,00	0,00%



FARMEXPERT DCI	11.422.451,33	685.347,08	6,00%	289.309,31	2,53%
BRD SA	1.329.398,73	79.763,92	6,00%	39.000,00	2,93%
FARMEXIM SA	18.867.840,41	1.132.070,42	6,00%	0,00	0,00%
MEDIPLUS EXIM SRL	127.902,92	7.674,18	6,00%	0,00	0,00%
ADM FARM SRL	348.637,95	20.918,28	6,00%	0,00	0,00%
ROMASTRU TRADING SRL	5.416.589,85	324.995,39	6,00%	0,00	0,00%
PHARMA SUITE GIE	4.458.755,54	267.525,33	6,00%	0,00	0,00%
ALCAFARM SRL	162.139,00	9.728,34	6,00%	0,00	0,00%
PHARM ALICE SRL	826.026,74	49.561,60	6,00%	0,00	0,00%
DALIFARM SRL	65.429,80	3.925,79	6,00%	0,00	0,00%
MITFARM SRL	9.267,70	556,06	6,00%	0,00	0,00%
CRIOFARM SRL	12.120,63	727,24	6,00%	0,00	0,00%
FLORENTINA BATYFARM SRL	31.931,87	1.915,91	6,00%	0,00	0,00%
KALIUM FARM SRL	7.292,83	437,57	6,00%	0,00	0,00%
FARMACIA TEOMA 2 SRL	17.297,37	1.037,84	6,00%	0,00	0,00%
FARMACIA TEOMA SRL	41.035,15	2.462,11	6,00%	0,00	0,00%
Total creante salariale, din care:	3.200,00	3.200,00	100,00%	0,00	0,00%
Mitroi Mihaela Anisoara	2.500,00	2.500,00	100,00%	0,00	0,00%
Vinatoru Sorin Sandu	700,00	700,00	100,00%	0,00	0,00%
Total creante bugetare din care:	97.588,00	97.588,00	100,00%	0,00	0,00%
AJFP Dolj	93.815,00	93.815,00	100,00%	0,00	0,00%
Primăria Craiova	3.773,00	3.773,00	100,00%	0,00	0,00%
Total creante chirografare, din care:	582.791,71	5.827,92	1,00%	0,00	0,00%
POLISANO SRL	48.578,13	485,78	1,00%	0,00	0,00%
ROMASTRU TRADING SRL	41.039,04	410,39	1,00%	0,00	0,00%
PHARMAFARM SA	53.635,80	536,36	1,00%	0,00	0,00%
EUROPHARM HOLDING SRL	439.538,74	4.395,39	1,00%	0,00	0,00%
Total general creante / grad acoperire	44.155.162,68	2.714.910,90	6,15%	328.309,31	0,74%

Sumele obținute în urma falimentului rezultă din rapoartele de evaluare a bunurilor societății – active imobilizate, stocuri, mobilier etc. - (în valoare de 345.258,34 lei+TVA) la care se adauga recuperările de creante existente fata de Casa de Asigurari de Sanatate Dolj si banii in numerar si in conturi (inclusiv cel colateral deschis in favoarea BRD de 105.000 lei), in total preconizandu-se a se recupera 484.596,31 lei.

Valoarea spațiului comercial = 223.195 lei s-ar distribui in cazul falimentului:

- 39.000 lei creditorului BRD Craiova – ce are ipotecă de rangul I si cash colateral de 105.000 lei (avand in vedere ca datoria fata de acesta dupa compensarea cash-ului colateral ramane de 39.000 lei, restul fiind sumele provenite din fidejusiunea de la Pharma Suite);
- 184.195 lei catre ceilalti creditori garantati, care au ca și garanție universalitatea de bunuri (Farmexpert fiind primul care are in scris contractul de garantie in AEGRM).

Valoarea stocului de medicamente = 99.508 lei revine creditorilor care au constituite garanții mobiliare asupra acestora (Farmexpert fiind primul care are înscris contractul de garanție în AEGRM), iar valoarea celorlalte bunuri mobile revine, de asemenea, creditorilor care au ca și garanție universalitatea de bunuri (Farmexpert fiind primul care are înscris contractul de garanție în AEGRM).

Prin Planul de reorganizare există premisele să se recupereze atât 6,15% din sumele înscrise în Tabelul definitiv al creanțelor, cât și obligațiile curente pe care le va înregistra societatea de-a lungul derulării acestui plan, în timp ce în caz de faliment se estimează, în cel mai bun caz, încasarea unui procent mediu de 0,74% din creanțele înregistrate. Dacă ținem cont de criza economică în care încă ne aflăm, acest procent se poate reduce și mai mult datorită blocajului existent pe piața imobiliară care conduce la termene lungi pentru valorificarea activelor. Acestea generează costuri cu conservarea bunurilor, organizarea licitațiilor, pază, costuri care estimăm ca s-ar ridica la 10-15% din valoarea activelor. Aceste costuri se plătesc prioritar, în conformitate cu dispozițiile art.123 pct.1 din Legea 85/2006.

Menționăm că datoriile nete (fără penalități) la data întocmirii Tabelului preliminar al datoriilor era de 11.265.979,85 lei, deci, practic în situația reorganizării, per total, Tenera SRL își va plăti 13% din sumele nete, fără penalități.

De asemenea, precizăm că toate datoriile sub condiție suspensivă au fost prevăzute a se achita în trimestrul IV din anul III al Planului de reorganizare, motiv pentru care s-a actualizat Planul.

În plus, s-a reactualizat planul având în vedere că la data de 24.06.2016 s-a valorificat deja autorizația de funcționare a farmaciei și bunurile de la punctul de lucru din Piața centrală Craiova, lucru ce conduce la modificarea proiecției precedente.



Capitolul 2

OBIECTIVELE PLANULUI DE REORGANIZARE

2.1 OBIECTIVELE ȘI DURATA PLANULUI DE REORGANIZARE

1. Reorganizarea și continuarea activității firmei, susținută de posibilitățile reale de a aplica prevederile planului prezentat.

TENERA SRL deține resursele materiale, umane, tehnice necesare și beneficiază de cererea de pe piața specifică, premise reale de revenire și revigorare a activității;

2. Rambursarea datoriilor încadrate conform Tabelului Final al Creditorilor prevede eșalonarea în timp a plății datoriilor trimestrial, pe categorii, conform procentelor stabilite în capitolul anterior.

3. Planul de reorganizare are la bază, pentru acoperirea necesarului de resurse financiare ale societății, următoarele măsuri:

- restructurarea și continuarea activității debitorului. Pentru realizarea planului de reorganizare propus, se are în vedere vânzarea autorizației de funcționare și a bunurilor de la punctul de lucru din Rovine în ultimul trimestru al Planului. Pe parcursul reorganizării, debitorul va fi condus de administratorul special, sub supravegherea administratorului judiciar;

- urmărirea și încasarea în totalitate a sumelor istorice datorate de CAS Dolj;

- menținerea și consolidarea activității societății prin creșterea exponențială a profitului în urma diversificării vânzării medicamentelor comercializate;

- consolidarea activității societății prin eficientizarea pe medicamentele profitabile.

Durata planului de reorganizare este stabilită în conformitate cu prevederile art.95 alin.3 din legea 85/2006 și anume 3 ani de la data confirmării acestuia.



2.2 PREMISELE PLANULUI

Pentru perioada 2016-2019, principala preocupare a managementului va fi păstrarea și consolidarea relațiilor comerciale cu clienții mai importanți, precum și câștigarea de noi clienți de anvergură.

Principalele premise de la care pleacă reorganizarea Tenera SRL sunt următoarele:

- Imaginea de care se bucură Societatea în percepția clienților;
- Baza materială de care dispune Societatea îi permite acesteia să-și continue desfășurarea activității de comerț;
- Existența unui personal calificat, cu experiență în domeniul de activitate al Societății și atașat față de valorile societății și de cerințele clienților;
- Adoptarea ca urmare a deschiderii procedurii insolvenței față de Societate a unor măsuri de reducere a costurilor acesteia și de aducere a activității desfășurate aproape de limita generării de profit;
- Demararea procedurii de reorganizare a Societății și continuarea activității comerciale a acesteia va crea posibilitatea de generare a unor fluxuri de numerar ce va permite efectuarea de distribuiri către creditori;
- Vânzarea în acest moment al întregului patrimoniu al Societății în cadrul procedurii falimentului *ar minimiza șansele de recuperare a creanțelor pentru creditorii acesteia* și ar duce la înstrăinarea acestui patrimoniu la o valoare cu mult inferioară valorii sale reale, astfel încât există posibilitatea ca și creanțele creditorilor garantați să fie acoperite într-o foarte mică măsură;
- De asemenea, în cadrul procedurii falimentului, toate cheltuielile procedurii (*impozite și taxe, conservarea și administrarea bunurilor, asigurarea pazei, organizarea licitațiilor, publicitatea, retribuiția lichidatorului judiciar, etc.*) trebuie suportate din fondurile obținute din valorificarea bunurilor debitoarei - în ceea ce privește procedura reorganizării Societății, aceste costuri vor fi acoperite din sumele obținute din activitatea curentă a debitorului SC TENERA SRL.

Principalele surse pentru acoperirea creanțelor pe perioada de derulare a planului de reorganizare constau în:

- ° urmărirea și încasarea în totalitate a sumelor datorate de clienți;
- ° menținerea și consolidarea activității comerciale existente și extinderea portofoliului de medicamente comercializate;
- ° sporirea credibilității privind capacitatea de plată, selectarea oportunităților de afaceri, cu impact direct asupra creșterii rapide a limitei de credit oferite de partenerii strategici.



2.3 INTENȚIA DE REORGANIZARE

TENERA SRL - în insolvență și-a prezentat intenția de reorganizare o dată cu depunerea cererii de deschidere a procedurii, în termenul și în conformitate cu prevederile art.28 din Legea 85/2006 privind procedura insolvenței.

Planul de reorganizare este propus de debitor, prin administratorul special și este aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor care a avut loc la data de 05.07.2016.

2.4. REPREZENTANTUL MEMBRILOR GRUPULUI DE INTERES ECONOMIC

Administratorul judiciar, în temeiul art.20 alin.1, lit.g coroborat cu art.3 pct.26 și art.18 alin.1 din Legea 85/2006 a convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor, la sediul administratorului judiciar, având ca unic punct pe ordinea de zi desemnarea administratorului special, în cadrul acestei adunări fiind desemnată dna. Prună Florina Daniela.

2.5 CONDUCEREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII ÎN PERIOADA DE REORGANIZARE

În conformitate cu dispozițiile art. 12 alin.2) lit.e) din Legea 85/2006, administratorul special va administra activitatea societății, efectuând în numele și pe seama societății actele de administrare necesare, sub supravegherea administratorului judiciar.



Capitolul 3

PREZENTAREA ACTIVULUI SOCIETĂȚII

Potrivit reglementărilor în vigoare, societățile comerciale au obligația să organizeze și să conducă contabilitatea proprie, respectiv contabilitatea financiară, și contabilitatea de gestiune adaptată la specificul activității. Contabilitatea, ca activitate specializată în măsurarea, evaluarea, cunoașterea, gestiunea și controlul activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și a rezultatelor obținute din activitatea persoanelor juridice trebuie să asigure înregistrarea cronologică și sistematică, prelucrarea, publicarea și păstrarea informațiilor cu privire la poziția financiară, performanța financiară și fluxurile de trezorerie, atât pentru cerințele interne ale acestora, cât și în relațiile cu investitorii prezenți și potențiali, creditorii financiari și comerciali, clienții, instituțiile publice și alți utilizatori.

Luând în considerare faptul că termenul limită pentru depunerea planului este 25.05.2016, informațiile care au stat la baza întocmirii prezentului plan au fost extrase din balanța de verificare întocmită la 30.04.2016. Prezenta analiză a situației patrimoniului societății are drept scop obținerea unei imagini clare asupra activității desfășurată de aceasta de la începutul anului și până la 30.04.2016. Pe baza acestor documente, vom întocmi o analiză a rezultatelor economico-financiare a societății, pe baza principalilor indicatori. Valoarea contabilă privind activului societății debitoare, stabilită prin situațiile financiare la 30.04.2016, se prezintă:

Specificație	30.04.2016
ACTIVE TOTALE	10.279.597,63
1. ACTIVE IMOBILIZATE	1.803.621,7
– Imobilizări necorporale	861.759,01
– Imobilizări corporale	737.141,46
– Imobilizări financiare	204.721,23
2. ACTIVE CIRCULANTE	8.475.975,93
– Creanțe	8.271.202,61
– Stocuri	93.042,2
– Investiții fin.pe term.scurt	0,00
– Casa și conturi la bănci	111.731,12
3. CHELTUIELI ÎN AVANS	176,24

Activele totale la 30.04.2016, sunt în sumă de 10.279.597,63 lei, având în componența lor:

- **Active imobilizate** în sumă de 1.803.621,70 lei, constând în:

o **imobilizări necorporale** de 861.759,01 lei, cu o pondere în cadrul activelor imobilizate de 48%

o **imobilizări corporale** de 737.141,46 lei, cu o pondere în cadrul activelor imobilizate de 41%

o **imobilizări financiare** de 204.721,23 lei, cu o pondere în cadrul activelor imobilizate de 11%. Acestea reprezintă participarea de interese la PHARMA SUITE G.I.E. - în insolvență și părțile sociale deținute la Farmacia Teoma 2 SRL;

- **Active circulante** în sumă de 8.475.975,93 lei, având în componență:

o **creanțele** reprezintă sume de încasat de la diverși debitori Acestea au în componența lor:

- ☐ Creanțe de recuperat de la clienți și Casa de Sănătate Dolj;
- ☐ Clienți incerți (firme aflate în procedura insolvenței)

- **Cheltuielile în avans** pun în evidență direcționarea resurselor financiare ale societății în perioada curentă pentru obținerea de beneficii în perioada următoare. Menționăm că debitoarea are înregistrate în contabilitate cheltuieli în avans la 30.04.2016 în sumă de 176,24 lei.

IMPORTANT: După cum se poate observa în cele menționate mai sus, în cazul nefericit al falimentului, valoarea totală a activului va scădea semnificativ, ca urmare a activelor care nu mai pot fi valorificate, astfel: modernizare spații închiriate (la cele 2 puncte de lucru).

Capitolul 4

MĂSURILE DE PUNERE ÎN APLICARE A PLANULUI DE REORGANIZARE

4.1 ACTIVITATEA CURENTĂ A SOCIETĂȚII

Principala activitate desfășurată de SC TENERA SRL o reprezintă comercializarea cu amănuntul a produselor farmaceutice.

Activitatea societății se desfășoară la cele două puncte de lucru situate în Craiova, județul Dolj.

4.2 OPȚIUNI PENTRU CONTINUAREA ACTIVITĂȚII

Măsurile de reorganizare judiciară prezentate în cuprinsul prezentei secțiuni au drept finalitate continuarea activității comerciale, astfel încât din activitatea curentă să fie acoperite costurile curente legate de desfășurarea activității și achitarea masei pasive într-o cât mai mare măsură = 6,15% în reorganizare față de 0,74% în cazul falimentului.

4.3 MĂSURI PRIVIND RESTRUCTURAREA ȘI EFICIENTIZAREA ACTIVITĂȚII CURENTE A SOCIETĂȚII

În paralel cu desfășurarea activității curente, administratorul judiciar împreună cu managementul societății a luat măsuri încă de la deschiderea procedurii privind eficientizarea activității, măsuri care se vor continua și realiza și prin planul de reorganizare.

Pe perioada de reorganizare, conducerea societății va lua măsuri privind reducerea la maxim a cheltuielilor, după cum urmează:

- eficientizarea consumurilor de utilități: apă, energie, gaze, salubritate, chirii, curățenie birouri, pază;



- minimizarea costurilor cu telefonie mobilă, fixă, internet și reșezarea nivelului plafoanelor de telefonie mobilă corespunzător cerințelor utilizatorului ;
- reducerea cheltuielilor aferente achizițiilor de materiale de birou;
- renegocierea și/sau rezilierea unor contracte;
- închiderea unui punct de lucru ineficient și fără perspective.

Prin urmare, prin prezentul plan se propune păstrarea activității societății TENERA SRL, sub supravegherea administratorului judiciar și continuarea activității de comerț într-un cadru bine organizat și controlat.

Pornind de la aceste premise, propunerea de reorganizare a activității societății TENERA SRL constă în continuarea activității curente, urmând ca din veniturile obținute astfel să fie acoperite cheltuielile procedurii și distribuirii către creditorii garantati.

În măsura în care procedura de reorganizare va fi închisă, prin sentință, în urma îndeplinirii tuturor obligațiilor de plată asumate în planul confirmat, Societatea își va continua activitatea.

În vederea asigurării reușitei planului de reorganizare, potrivit prevederilor art.95 alin.6 din Legea nr. 85/2006, planul va specifica măsuri adecvate pentru punerea sa în aplicare, precum măsurile enumerate cu caracter exemplificativ în cuprinsul textului normativ anterior menționat.

Astfel, în conformitate cu textul de lege menționat, prezentul plan de reorganizare va prevedea măsuri adecvate să asigure Societății resursele financiare necesare îndeplinirii acestuia și în special, asigurării resurselor financiare pentru efectuarea distribuțiilor asumate prin programul de plăți, și finalmente acoperirea în proporție cât mai mare a creanțelor înscrise la masa credală.

În acest sens, dintre măsurile adecvate reușitei planului, prevăzute de art. 95 alin.6 din Lege, considerăm faptul că se impune - raportat la activitatea Societății, specificul activelor existente în patrimoniul Societății, perspectivele evoluției pieței pe care aceasta își desfășoară activitatea și resursele pe care Societatea le poate genera în intervalul aplicării planului - implementarea următoarelor măsuri:

- Art. 95 alin. 6 lit. A. – păstrarea în întregime de către debitor a conducerii activității sale cu supravegherea efectuată de către administratorul judiciar. Păstrarea dreptului de conducere a activității vine în completarea art.103 din Lege care arată cu claritate faptul că, după confirmarea planului, debitorul va fi condus de către administratorul special.

În același sens dintre articolele care se referă la administrarea societății debitoare amintim, art.3 pct.26, art.18, art.47 ș.a din legea insolvenței.

Raportat la evoluția societății în cadrul planului de reorganizare, se va proceda la o monitorizare a Societății.

- Art. 95 alin. 6 lit. B – Resursele financiare pentru susținerea realizării planului sunt cele obținute din activitatea curentă a Societății (flux de numerar);

4.4 SURSE FINANCIARE PENTRU SUSȚINEREA PLANULUI DE REORGANIZARE

Sursele financiare pentru acoperirea planului de reorganizare sunt prezentate în Anexa 2. Menționăm că în anul III, trimestrul III al planului de reorganizare este prevăzută valorificarea autorizației de funcționare de la punctul de lucru din Rovine proprietate TENERA SRL ce figurează la valoarea evaluată de un evaluator autorizat ANEVAR de 142.845 lei, inclusiv TVA și a bunurilor aferente în valoare de 18.376 lei, inclusiv TVA.

4.5 MODALITĂȚI DE ACOPERIRE A PASIVULUI SOCIETĂȚII ȘI GRAFICUL DE PLATĂ AL CREANȚELOR

În vererea acoperirii debitelor restante, estimăm la nivelul Anului I din Planul de reorganizare o cifră de afaceri de 2.279.576 lei, în anul II s-a preconizat o creștere a vânzărilor cu 50% ca urmare a diversificării ofertei comerciale a Tenera SRL și o scădere a cheltuielilor.

În anul III am considerat că va fi anul în care criza din domeniul farmaceutic nu va mai influența semnificativ piața și va crește consumul de medicamente, iar societatea va realiza o cifră de afaceri în creștere cu încă cca 58%.

SC TENERA SRL având la dispoziție mijloacele economice necesare continuării activității propune prezentul plan, prezentând creditorilor posibilitățile de dezvoltare a acestei activități, precum și modalitatea de achitare a debitelor înscrise în planul de reorganizare către creditorii înscriși la masa credală.

Perioada de eșalonare a datoriilor este de 36 de luni, începând cu data confirmării planului de către judecătorul sindic, iar ca perioadă de plată acestea se vor face trimestrial, conform programului de plată a creanțelor prezentat (Anexa 3).

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



Menționăm că, în situația în care sumele încasate permit plata anticipat sau în cuantum mai mare decât prevederile programului de plăți, putem devansa termenele prevazute.

4.6 REMUNERAȚIA ADMINISTRATORULUI JUDICIAR

Conform Hotărârii Adunării Creditorilor TENERA SRL, onorariul administratorului judiciar s-a stabilit ca onorariu fix lunar în valoare de 4.000 lei exclusiv TVA.

4.7 DESCĂRCAREA DE GESTIUNE

Potrivit prevederilor art.137 alin.2 din Legea 85/2006, la data confirmării planului de reorganizare, debitorul SC Tenera SRL este descărcat de diferența dintre valoarea obligațiilor pe care le avea înainte de confirmarea planului și cea prevăzută în prezentul plan de reorganizare.

Creanțele ce urmează a se naște pe parcursul implementării planului de reorganizare urmează a fi achitate în conformitate cu actele juridice din care acestea se nasc, potrivit prevederilor art. 64 alin. 6 din Legea nr. 85/2006. Prezentul plan de reorganizare a fost întocmit pe premisa că prima lună a planului va fi luna următoare confirmării planului. În concluzie, controlul strict al aplicării prezentului plan și monitorizarea permanentă a derulării acestuia, de către factorii menționați mai sus, constituie o garanție solidă a realizării obiectivelor pe care și le propune, respectiv plata pasivului și menținerea debitoarei în viața comercială.

NOTĂ:

Pe toată perioada de aplicare a Planului de reorganizare, acesta poate fi modificat potrivit art.101 alin. 5 din Legea 85/2006, dacă condițiile în care a fost propus planul de reorganizare nu mai corespund ipotezelor de calcul și previziune sau au fost identificate alte modalități de stingere a creanțelor, surse de finanțare. Modificările propuse, ce vor fi aduse planului de reorganizare, vor fi prezentate creditorilor cu respectarea condițiilor de vot și de confirmare prevăzute de lege.



Capitolul 5

PREVIZIUNEA SITUAȚIEI ECONOMICO-FINANCIARE A SOCIETĂȚII PENTRU PERIOADA DE REORGANIZARE

În vederea fundamentării planului de reorganizare, TENERA SRL a întocmit Bugetul de venituri și cheltuieli (Anexa 1) și Business plan – Cash-flow (Anexa 2).

La întocmirea acestora, s-a avut în vedere :

- estimarea vânzărilor în primul an al perioadei de reorganizare având în vedere că se vinde un punct de lucru;
- o estimare cât mai reală a cheltuielilor curente necesare societății pe toată perioada planului de reorganizare;
- în cei trei ani se vor achita sumele prevăzute în programul de plăți din profitul obținut ca urmare a restructurării activității (având în vedere că societatea are de recuperat la 31 decembrie 2015 o pierdere fiscală, rezultă că nu se va plăti impozit pe profit);
- creanțele se vor plăti conform programului de plăți (Anexa 3) din sumele pe care le vom încasa.

SC TENERA SRL - în insolvență,

Prin administrator special,

PRUNĂ FLORINA DANIELA



ANEXE

DENUMIRE	ANUL - I	ANUL - II	ANUL - III	TOTAL
VENITURI TOTALE	2.279.581,00	3.419.369,50	5.756.727,86	11.455.678,36
Cifra de afaceri	2.279.576,00	3.419.364,00	5.399.175,76	11.098.115,76
Venituri operationale, din care:	2.279.576,00	3.419.364,00	5.399.175,76	11.098.115,76
Venituri din vanzarea de marfuri	2.279.576,00	3.419.364,00	5.399.175,76	11.098.115,76
Venituri din vanzarea de active (autorizatia, alte bunuri)	0,00	0,00	134.350,50	134.350,50
Venituri din vanzare spatiu comercial	0,00	0,00	223.195,00	223.195,00
Venituri financiare, din care:	5,00	5,50	6,60	17,10
Venituri din dobanzi	5,00	5,50	6,60	17,10
CHELTUIELI TOTALE	1.958.901,20	2.726.752,80	4.082.720,31	8.768.374,31
Cheltuieli operationale, din care:	1.958.601,20	2.726.452,80	4.082.420,31	8.767.474,31
Cheltuieli materiale consumabile	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Cheltuieli cu chirile	21.000,00	21.000,00	21.000,00	63.000,00
Cheltuieli privind marfurile	1.595.703,20	2.393.554,80	3.779.423,03	7.768.681,03
Cheltuieli cu serviciile executate de terti	90.000,00	60.000,00	30.099,28	180.099,28
Cheltuieli cu salariile	141.460,00	141.460,00	141.460,00	424.380,00
Cheltuieli catre bugetul de stat si asigurari sociale	42.438,00	42.438,00	42.438,00	127.314,00
Cheltuieli privind energia si apa, etc.	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00
Cheltuieli impozite si taxe locale	6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00
Onorariul fix al administratorului judiciar	48.000,00	48.000,00	48.000,00	144.000,00
Cheltuieli financiare, din care:	300,00	300,00	300,00	900,00
Cheltuieli bancare	300,00	300,00	300,00	900,00



Plan de reorganizare a activității debitorului SC Tenera SRL **FARMACIA Daniela**

Profitul din activitatea operationala	320.974,80	692.911,20	1.316.755,45	2.330.641,45
Profitul din activitatea financiara	-295,00	-294,50	-293,40	-882,90
PROFIT / PIERDERE	320.679,80	692.616,70	1.316.462,05	2.329.758,55

Administrator special,

Prună Florina Daniela




Plan de reorganizare a activității debitorului SC Tenera SRL *FARMACIA Danila*

Anexa nr.2

INDICATORI	An I				An II				An III				Total
	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV	
Sold initial numerar / report	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
Total incasari, din care:	575.339,47	572.625,12	572.625,13	572.625,12	769.373,87	766.980,95	766.980,95	766.980,95	1.105.972,83	1.105.972,83	1.105.972,83	2.801.835,15	11.483.285,21
Incasari din recuperari creante	27.606,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.606,85
Incasari din vanzarea de marfuri	547.731,37	572.623,87	572.623,88	572.623,87	769.372,50	766.979,58	766.979,57	766.979,58	1.105.971,18	1.105.971,18	1.105.971,18	2.444.288,00	11.098.115,76
Incasari din vanzare punct de lucru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.350,50	134.350,50
Incasari din vanzare spatiu comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.195,00	223.195,00
Incasari din dobanzi bancare	1,25	1,25	1,25	1,25	1,37	1,37	1,38	1,38	1,65	1,65	1,65	1,65	17,10
Total plati, din care:	489.725,30	489.725,30	489.725,30	489.725,30	681.688,20	681.688,20	681.688,20	681.688,20	1.020.680,08	1.020.680,08	1.020.680,08	1.020.680,07	8.768.374,31
Plati materiale consumabile	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	18.000,00
Plati cu chiriile	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	63.000,00
Plati privind marfurile	398.925,80	398.925,80	398.925,80	398.925,80	598.388,70	598.388,70	598.388,70	598.388,70	944.855,76	944.855,76	944.855,76	944.855,75	7.768.681,03
Plati cu serviciile executate de terti	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	7.524,82	7.524,82	7.524,82	7.524,82	180.099,28
Plati comisoane bancare	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	900,00
Plati cu salariile	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	35.365,00	424.380,00
Plati catre bugetul de stat si asigurari	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	10.609,50	127.314,00
Plati privind energia si apa, etc.	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	24.000,00
Plati impozite si taxe locale	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	18.000,00
Onerariu fix al admin. judiciar	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	144.000,00
Fluxul de numerar - cash flow	85.614,17	82.899,82	82.899,83	82.899,82	87.685,67	85.292,75	85.292,75	85.292,75	85.292,75	85.292,75	85.292,75	1.781.155,08	2.714.910,90

Distribuirii creditorilor, din care:	85.614,17	82.899,82	82.899,82	82.899,82	87.685,67	85.292,75	85.292,75	85.292,75	85.292,75	85.292,75	85.292,75	1.781.155,08	2.714.910,90
a) Creante garantate	79.493,78	79.493,78	79.493,78	79.493,78	84.279,62	81.886,70	81.886,70	81.886,70	81.886,70	81.886,70	81.886,70	1.714.720,01	2.608.294,98
b) Creante salariale	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00
c) Creante bugetare	2.920,38	2.920,38	2.920,38	2.920,38	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	65.463,75	97.588,00
d) Creante chirografare	0,00	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	971,32	5.827,92
Sold final de numerar	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



Plan de reorganizare a activității debitorului SC Tenera SRL **FARMACIA Daniela**

Administrator special,

Prună Florina Daniela



ANEXA 3

Nr. crt.	Creditor	Creante admise in tabelul definitiv	Distribuii propuse prin plan	An I				An II				An III			
				Tr.I	Tr.II	Tr.III	Tr.IV	Tr.I	Tr.II	Tr.III	Tr.IV	Tr.I	Tr.II	Tr.III	Tr.IV
1	POLISANO SRL	327.465,15	19.647,91	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87	1.178,87
2	FARMEXPERT DCI	11422451,33	685.347,08	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82	41.120,82
3	BRD SA	1.329.398,73	79.763,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4.785,84	2.392,92	2.392,92	2.392,92	2.392,92	2.392,92	2.392,92	2.392,92
4	FARMEXIM SA	18867840,41	1.132.070,42	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90	14.685,90
5	MEDIPLUS EXIM SRL	127.902,92	7.674,18	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45	460,45
6	ADM FARM SRL	348.637,95	20.918,28	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10	1.255,10
7	ROMASTRU TRADING SRL	5.416.589,85	324.995,39	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97	519,97
8	PHARMA SUITE GIE	4.458.755,54	267.525,33	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52	16.051,52
9	ALCAFARM SRL	162.139,00	9.728,34	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70	583,70
10	PHARM ALICE SRL	826.026,74	49.561,60	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70	2.973,70
11	DALIFARM SRL	65.429,80	3.925,79	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55	235,55
12	MITFARM SRL	9.267,70	556,06	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36	33,36
13	CRIOFARM SRL	12.120,63	727,24	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63	43,63
14	FLORENTINA BATYFARM SRL	31.931,87	1.915,91	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95	114,95
15	KALIUM FARM SRL	7.292,83	437,57	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25	26,25
16	FARMACIA TEOMA 2 SRL	17.297,37	1.037,84	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27	62,27
17	FARMACIA TEOMA SRL	41.035,15	2.462,11	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73	147,73
A	Total creante garantate	43.471.582,97	2.608.294,98	79.493,78	79.493,78	79.493,78	79.493,78	84.279,62	81.886,70	81.886,70	81.886,70	81.886,70	81.886,70	81.886,70	1.714.720,01
18	Mitroi Mihaela Anisoara	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Vinatoru Sorin Sandu	700,00	700,00	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 creante salariale	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	AJFP Dolj	93.815,00	93.815,00	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97	2.605,97
21	Primaria Craiova	3.773,00	3.773,00	314,41	314,41	314,41	314,41	314,42	314,42	314,42	314,42	314,42	314,42	314,42	314,42
C	Total creante bugetare	97.588,00	97.588,00	2.920,38	2.920,38	2.920,38	2.920,38	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	2.920,39	65.463,75



Plan de reorganizare a activității debitorului SC Tenera SRL FARMACIA Daniela

22	POLISANO SRL	48.578,13	485,78	0,00	40,48	40,48	40,48	40,48	40,48	40,48	40,48	80,98
23	ROMASTRU TRADING SRL	41.039,04	410,39	0,00	34,20	34,20	34,20	34,20	34,20	34,20	34,20	68,39
24	PHARMAFARM SA	53.635,80	536,36	0,00	44,70	44,70	44,70	44,70	44,70	44,70	44,70	89,36
25	EUROPHARM HOLDING SRL	439.538,74	4.395,39	0,00	366,28	366,28	366,28	366,28	366,28	366,28	366,28	732,59
C	Total creante chirografare	582.791,71	5.827,92	0,00	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	485,66	971,32
	Total general	44.155.162,68	2.714.910,90	85.614,17	82.899,82	82.899,82	82.899,82	82.899,82	82.899,82	82.899,82	82.899,82	1.781.155,08

- Creanțele salariale se vor achita în termen de 30 de zile de la data confirmării planului.

Administrator special,

Prună Florina Daniela



HOTARAREA ASOCIATULUI UNIC

din cadrul S.C. TENERA S.R.L., in insolventa, en insolvabilite, in insolvency

cu sediul in Sat Preajba, Com. Malu Mare, str. Henry Ford, nr. 20, Parter, CAM. 14, Jud. Dolj, înmatriculată la ORC-Tb. Dolj sub nr. J16/1254/2004, CUI RO 16559166

1. S.C. KALIUM FARM S.R.L. in insolventa, en insolvabilite, in insolvency cu sediul in Sat Preajba, Com. Malu Mare, str. Henry Ford, nr. 20, Etaj, CAM. 7, jud Dolj, inmatriculata la ORC Dolj sub nr. J16/1612/2009, CUI 26324230, prin administrator special PRUNA FLORINA DANIELA, cu domiciliul in Sat Preajba, str. Castanilor, nr. 21, jud Dolj, posesor a CI seria DZ, nr. 157704, CNP 2730302283387,

in calitate de asociat unic la S.C. TENERA S.R.L., am hotarat, azi 05.07.2016, urmatoarele:

- Se aproba Planul de Reorganizare al activitatii debitorului S.C. TENERA S.R.L. propus de administratorul, actualizat la 05.07.2016, ca urmare a vanzarii fondului de comert aferent punctului de lucru din Craiova, Piata Centrala, Unitatea, nr. 2, Trupul 1, jud. Dolj.
- ;
- Planul de Reorganizare al activitatii debitorului S.C. TENERA S.R.L. va fi propus instantei in vederea admitterii conform Legii 85/2006 si va fi depus la ORC Dolj.

Încheiată, astăzi 05.07.2016 în 4 (patru) exemplare originale la sediul societății.

Asociat unic,

S.C. KALIUM FARM S.R.L.

Administrator special,

Prună Florina Daniela

